

BILANS
sporządzony na dzień 31.12.2019 r.

Aktywa		Stan na 31.12.2018 r.	Stan na 31.12.2019 r.	Pasywa		Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2019
A. Aktywa trwałe		685 160,23	1 882 724,25	Kapitał (fundusz) własny		443 544,12	402 039,30
I. Wartości niematerialne i prawne		13 837,50	,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy		525 978,66	443 544,12
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		13 837,50		wartością nominalną udziałów (akcji)			
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			
II. Rzeczowe aktywa trwałe		656 509,43	1 882 384,26	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
1. Środki trwałe		656 509,43	1 882 384,26	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		108 227,68	
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		291 363,56	1 549 609,14	- na udziały (akcje) własne			
c) urządzenia techniczne i maszyny		303 495,14	293 876,25	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych			
d) środki transportu		4 815,00	0,00	VI. Zysk (strata) netto		-190 662,22	-41 504,82
e) inne środki trwałe		56 835,73	38 898,87	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
2. Środki trwałe w budowie		0,00	0,00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		981 923,40	2 060 816,07
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie				I. Rezerwy na zobowiązania			
III. Należności długoterminowe				1. Rezerwa za 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			
- udzielone 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			
- udzielone pożyczki				III. Zobowiązania krótkoterminowe		380 079,82	215 447,45
- inne długoterminowe aktywa finansowe				1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych			
4. Inne inwestycje długoterminowe				a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		14 813,30	339,99	- do 12 miesięcy			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				- powyżej 12 miesięcy			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		14 813,30	339,99	b) inne			
B. Aktywa obrotowe		740 307,29	580 131,12	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
I. Zapasy				a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
1. Materiały				- do 12 miesięcy			
2. Półprodukty i produkty w toku				- powyżej 12 miesięcy			
3. Produkty gotowe				b) inne			
4. Towary				3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		304 730,02	162 459,99
5. Zaliczki na dostawy i usługi				a) kredyty i pożyczki			
II. Należności krótkoterminowe		43 280,24	41 676,04	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
1. Należności od jednostek powiązanych				c) inne zobowiązania finansowe			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty				d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		71 290,99	97 257,99
- do 12 miesięcy				- do 12 miesięcy		71 290,99	97 257,99
- powyżej 12 miesięcy				- powyżej 12 miesięcy			
b) inne				e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi			
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				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		232 258,78	65 202,00
- do 12 miesięcy				h) z tytułu wynagrodzeń			
- powyżej 12 miesięcy				i) inne		1 180,25	
b) inne				4. Fundusze specjalne		75 349,80	52 987,46
3. Należności od pozostałych jednostek		43 280,24	41 676,04	IV. Rozliczenia międzyokresowe		601 843,58	1 845 368,62
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		7 505,24	11 221,04	1. Ujemna wartość firmy			
- do 12 miesięcy		7 505,24	11 221,04	2. Inne rozliczenia międzyokresowe		601 843,58	1 845 368,62
- powyżej 12 miesięcy				- długoterminowe		601 843,58	1 837 536,30
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych, oraz innych tytułów publicznoprawnych				- krótkoterminowe		0,00	7 832,32
c) inne		35 775,00	30 455,00				
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00				
III. Inwestycje krótkoterminowe		689 743,12	528 630,92				
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		689 743,12	528 630,92				
a) w jednostkach powiązanych							
- udziały lub akcje							
- inne papiery wartościowe							
- udzielone pożyczki							
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe							
b) w pozostałych jednostkach							
- udziały lub akcje							
- inne papiery wartościowe							
- udzielone pożyczki							
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe							
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		689 743,12	528 630,92				
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		689 743,12	528 630,92				
- inne środki pieniężne							
- inne aktywa pieniężne							
2. Inne inwestycje krótkoterminowe							
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		7 283,93	9 824,16				
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy							
D. Udziały (akcje) własne							
Aktywa razem		1 425 467,52	2 462 855,37	Pasywa razem		1 425 467,52	2 462 855,37

Sporządzono dnia 17.03.2020 r.

Niedzwiedz Marta
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Dokument podpisany elektronicznie
dnia 18.03.2020 r. przez: Martę
Niedzwiedz i Postę Tokarczuk
PODINSPEKTOR.

26.03.2020

Katarzyna Chodun

20.03.2020

data weryfikacji podpisu elektronicznego.....
wzrost Tokarczuk Piotr
osoba podpisująca dokument.....
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

czytelny podpis sporządzającego wydruk.....

Miejska Biblioteka Publiczna
im. H. Łopacińskiego w Lublinie
20-007 Lublin, ul. Peowiaków 12

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
sporządzony za okres 01.01.2019 – 31.12.2019 r.
(wariant porównawczy)

Dokument podpisany elektronicznie
dnia 24.03.2020
przez Martę Niedźwiedź,
Piotr Tokarczuk /brak podpisu
weryfikacja podpisu elektronicznego:
ważny/nieważny/brak możliwości weryfikacji
data, podpis i pieczęć: 27.03.2020
Katarzyna Chodun
PODINSPEKTOR

		Stan na 31.12.2018 r.	Stan na 31.12.2019 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	12 977 972,76	14 012 729,34
	- od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów; dotacja	12 977 972,76	14 012 729,34
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	13 555 183,26	14 350 742,43
I.	Amortyzacja	292 946,89	178 922,22
II.	Zużycie materiałów i energii	1 264 361,63	1 300 570,80
III.	Usługi obce	2 243 680,73	2 349 311,23
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	70 689,00	65 038,00
	- podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	7 418 115,58	8 029 442,99
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 535 339,13	1 714 787,60
	- emerytalne	661 728,99	745 516,57
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	730 050,30	712 669,59
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-577 210,50	-338 013,09
D.	Pozostałe przychody operacyjne	377 018,90	282 902,90
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	377 018,90	282 902,90
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-200 191,60	-55 110,19
G.	Przychody finansowe	9 529,38	13 605,37
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:	9 529,38	13 605,37
	- 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	0,00	0,00
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	0,00	
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-190 662,22	-41 504,82
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-190 662,22	-41 504,82

Lublin, dnia 24.03.2020 r.

Marta Niedźwiedź
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Tokarczuk Piotr
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)



Lublin, dnia 01.06.2020 r.

Urząd Miasta Lublin
Wydział Budżetu i Księgowości

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego
Miejskiej Biblioteki Publicznej im. H. Łopacińskiego
w Lublinie za rok 2019

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 2019 r. do 31 grudnia 2019 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 2019 roku przyznana przez Organizatora dotację inwestycyjną przeznaczono na:

- wykonanie prac inwestycyjnych w lokalu przy Al. Raławickich 22, w którym znajdują swoją nową siedzibę Filie nr 6 i 27 MBP. Łączny koszt wykonanych robót wraz z nadzorem wyniósł 1 290 806,80 zł;
- zakup sprzętu komputerowego dla filii bibliotecznych i centrali MBP (zestawy wraz z drukarkami) na łączną kwotę 96 647,25 zł.

Ogółem w 2019 r. MBP wykorzystwała środki inwestycyjne w kwocie 1 387 454,05 zł.

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe w wysokości 339,99 zł stanowi koszt subskrypcji baz antywirusowych zakupionej na okres 3 lat. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe w wysokości 9 824,16 zł stanowią koszty licencji bazy antywirusowej zakupionej dla zapewnienia bezpieczeństwa infrastruktury IT.

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

- należności z tytułu dostaw i usług: 11 221,04 zł (rozliczenia z kontrahentami),
- inne należności - pożyczki mieszkaniowe dla pracowników z ZFŚS: 30 455,00 zł.

Po stronie pasywów bilansu kapitał własny obejmuje:

- kapitał podstawowy 443 544,12 zł,
- kapitał rezerwowy 0,00 zł,
- wynik finansowy za 2019 rok: strata w wysokości 41 504,82 zł.

MBP nie posiada zobowiązań długoterminowych. Zobowiązania krótkoterminowe na koniec 2019 r. stanowią zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług oraz zobowiązania podatkowe (podatek dochodowy od osób fizycznych) i są realizowane zgodnie z terminami zapłaty. Na dzień 31 grudnia 2019 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 2019 r. 162 459,99 zł. Fundusze specjalne obejmują środki ZFŚS i wynoszą 52 987,46 zł. Wszystkie zobowiązania zostały wykazane w księgach w wartości ustalonej przy ich powstaniu (wartość nominalna - bez naliczonych odsetek) i potwierdzone inwentaryzacją na koniec 2019 r.

Sprawozdanie bilansowe zamyka się sumą aktywów 2 462 855,37 zł i równoważną jej sumą pasywów.

Rok 2019 zamykamy kwotą 41 504,82 zł straty. Rachunek zysków i strat jest sporządzony według wariantu porównawczego. Dotacja otrzymana od Organizatora w 2019 roku wyniosła 13 868 390,59 zł. MBP pozyskała również środki dotacyjne z zewnątrz w wysokości 144 338,75 zł. Pozostałe przychody wyniosły łącznie 296 508,27 zł. Łącznie przychody MBP w 2019 roku wyniosły 14 309 237,61 zł. Koszty działalności operacyjnej oraz pozostałe koszty MBP w 2019 r. wyniosły łącznie 14 350 742,43 zł.

Miejska Biblioteka Publiczna im. H. Łopacińskiego w Lublinie proponuje, aby strata stanowiąca wynik finansowy MBP za 2019 r. została pokryta z funduszu MBP, co znalazłoby zapis w uchwale dotyczącej zatwierdzenia sprawozdania MBP za 2019 rok.

Piotr Tokarczuk
Dyrektor
Miejskiej Biblioteki Publicznej
im. H. Łopacińskiego
w Lublinie

Dokument podpisany elektronicznie
dnia 16.06.2020.
przez Marta Niedzięcki,
Piotr Tokarczuk /brak podpisu
weryfikacja podpisu elektronicznego:
ważny/nieważny/brak możliwości weryfikacji
data, podpis i pieczęć:
17. 06. 2020
PODINSPEKTOR
Katarzyna Chodun