

BILANS
sporządzony na dzień 31.12.2020 r.

| Aktywa | | Stan na 31.12.2019 r. | Stan na 31.12.2020 r. | Pasywa | | Stan na 31.12.2019 | Stan na 31.12.2020 |
|--|--|--------------------------|--------------------------|---|--|-----------------------|-----------------------|
| A. Aktywa trwałe | | 1 882 724,25 | 2 023 974,51 | A. Kapitał (fundusz) własny | | 402 039,30 | 457 590,39 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | | 0,00 | 0,00 | I. Kapitał (fundusz) podstawowy | | 443 544,12 | 402 039,30 |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | | | | II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | | | |
| 2. Wartość firmy | | | | - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | | | |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | | | | III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | | | |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | | | - z tytułu aktualizacji wartości godziwej | | | |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | | 1 882 384,26 | 2 023 737,53 | IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | | | |
| 1. Środki trwałe | | 1 882 384,26 | 2 023 737,53 | - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | | | |
| a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | | | | - na udziały (akcje) własne | | | |
| b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | 1 549 609,14 | 1 509 198,67 | V. Zysk (strata) z lat ubiegłych | | | |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | | 293 876,25 | 301 564,52 | VI. Zysk (strata) netto | | -41 504,82 | 55 551,09 |
| d) środki transportu | | 0,00 | 0,00 | VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | | |
| e) inne środki trwałe | | 38 898,87 | 212 974,34 | B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | | 2 060 816,07 | 2 200 552,45 |
| 2. Środki trwałe w budowie | | 0,00 | 0,00 | I. Rezerwy na zobowiązania | | | |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | | | | 1. Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego | | | |
| III. Należności długoterminowe | | | | 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | | | |
| 1. Od jednostek powiązanych | | | | - długoterminowa | | | |
| 2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | | - krótkoterminowa | | | |
| 3. Od pozostałych jednostek | | | | 3. Pozostałe rezerwy | | | |
| IV. Inwestycje długoterminowe | | | | - długoterminowe | | | |
| 1. Nieruchomości | | | | - krótkoterminowe | | | |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | | | | II. Zobowiązania długoterminowe | | | |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | | | | 1. Wobec jednostek powiązanych | | | |
| a) w jednostkach powiązanych | | | | 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | |
| - udziały lub akcje | | | | 3. Wobec pozostałych jednostek | | | |
| - inne papiery wartościowe | | | | a) kredyty i pożyczki | | | |
| - udzielone pożyczki | | | | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | | |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | | | c) inne zobowiązania finansowe | | | |
| b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | | d) zobowiązania wekslowe | | | |
| - udziały lub akcje | | | | e) inne | | | |
| - inne papiery wartościowe | | | | III. Zobowiązania krótkoterminowe | | 215 447,45 | 216 118,91 |
| - udzielone pożyczki | | | | 1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | | | |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | | | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | | | |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe | | | | - do 12 miesięcy | | | |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | 339,99 | 236,98 | - powyżej 12 miesięcy | | | |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | | | b) inne | | | |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | | 339,99 | 236,98 | 2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | |
| B. Aktywa obrotowe | | 580 131,12 | 634 168,33 | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | | | |
| I. Zapasy | | | | - do 12 miesięcy | | | |
| 1. Materiały | | | | - powyżej 12 miesięcy | | | |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | | | | b) inne | | | |
| 3. Produkty gotowe | | | | 3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | | 162 459,99 | 159 544,09 |
| 4. Towary | | | | a) kredyty i pożyczki | | | |
| 5. Zaliczki na dostawy i usługi | | | | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | | |
| II. Należności krótkoterminowe | | 41 676,04 | 31 742,28 | c) inne zobowiązania finansowe | | | |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | | | | d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | | 97 257,99 | 152 429,09 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty | | | | - do 12 miesięcy | | 97 257,99 | 152 429,09 |
| - do 12 miesięcy | | | | - powyżej 12 miesięcy | | | |
| - powyżej 12 miesięcy | | | | e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | | | |
| b) inne | | | | f) zobowiązania wekslowe | | | |
| 2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | | g) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | | 65 202,00 | 7 115,00 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty | | | | h) z tytułu wynagrodzeń | | | |
| - do 12 miesięcy | | | | i) inne | | | |
| - powyżej 12 miesięcy | | | | 4. Fundusze specjalne | | 52 987,46 | 56 574,82 |
| b) inne | | | | IV. Rozliczenia międzyokresowe | | 1 845 368,62 | 1 984 433,54 |
| 3. Należności od pozostałych jednostek | | 41 676,04 | 31 742,28 | 1. Ujemna wartość firmy | | | |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty | | 11 221,04 | 9 573,28 | 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | | 1 845 368,62 | 1 984 433,54 |
| - do 12 miesięcy | | 11 221,04 | 9 573,28 | - długoterminowe | | 1 837 536,30 | 1 976 815,54 |
| - powyżej 12 miesięcy | | | | - krótkoterminowe | | 7 832,32 | 7 618,00 |
| b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych, oraz innych tytułów publicznoprawnych | | | 79,00 | | | | |
| c) inne | | 30 455,00 | 22 090,00 | | | | |
| d) dochodzone na drodze sądowej | | 0,00 | 0,00 | | | | |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | | 528 630,92 | 525 944,62 | | | | |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | | 528 630,92 | 525 944,62 | | | | |
| 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 | | 528 630,92 | 525 944,62 | | | | |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | | 528 630,92 | 525 944,62 | | | | |
| - inne środki pieniężne | | | | | | | |
| - inne aktywa pieniężne | | | | | | | |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | | | | | | | |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | 9 824,16 | 76 481,43 | | | | |
| C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | | | | | | | |
| D. Udziały (akcje) własne | | | | | | | |
| Aktywa razem | | 2 462 855,37 | 2 658 142,84 | Pasywa razem | | 2 462 855,37 | 2 658 142,84 |

Dokument podpisany elektronicznie
dnia 14.06.2021
przez Martę Niedźwiedź,
Dok. Informatykę, /brak podpisu
weryfikacja podpisu elektronicznego:
ważny/nieważny/brak możliwości weryfikacji
data, podpis i pieczęć:
15.06.2021
KATARZYNA CHODUN
Katarzyna Chodun

Sporządzono dnia 14.06.2021 r.

Niedźwiedź Marta
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Tokarczuk Piotr
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
sporządzony za okres 01.01.2020 – 31.12.2020
(wariant porównawczy)

Dokument podpisany elektronicznie
dnia 17.03.2021, 18.03.2021
przez M. Niedźwiedź, P. Tokarczuk
/brak podpisu
weryfikacja podpisu elektronicznego:
ważny/nieważny/brak możliwości weryfikacji
data, podpis i pieczęć: 18.03.2021
PODINSPEKTOR

| | | Stan na 31.12.2019 r. | Stan na 31.12.2020 r. |
|-------|--|--------------------------|--------------------------|
| A. | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 14 012 729,34 | 14 483 054,65 |
| | - od jednostek powiązanych | | |
| I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów; dotacja | 14 012 729,34 | 14 483 054,65 |
| 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 | 14 350 742,43 | 14 812 903,48 |
| I. | Amortyzacja | 178 922,22 | 150 422,54 |
| II. | Zużycie materiałów i energii | 1 300 570,80 | 1 062 436,28 |
| III. | Usługi obce | 2 349 311,23 | 2 365 795,69 |
| IV. | Podatki i opłaty, w tym: | 65 038,00 | 78 724,00 |
| | - podatek akcyzowy | | |
| V. | Wynagrodzenia | 8 029 442,99 | 8 603 070,42 |
| VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 1 714 787,60 | 1 824 586,50 |
| | - emerytalne | 745 516,57 | 760 778,20 |
| VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | 712 669,59 | 727 868,05 |
| VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | |
| C. | Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | -338 013,09 | -329 848,83 |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | 282 902,90 | 381 824,70 |
| I. | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II. | Dotacje | | |
| III. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| IV. | Inne przychody operacyjne | 282 902,90 | 381 824,70 |
| 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) | -55 110,19 | 51 975,87 |
| G. | Przychody finansowe | 13 605,37 | 3 575,22 |
| 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: | 13 605,37 | 3 575,22 |
| | - 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 | | |
| I. | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -41 504,82 | 55 551,09 |
| J. | Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| K. | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | |
| L. | Zysk (strata) netto (I-J-K) | -41 504,82 | 55 551,09 |

Lublin, 17.03.2021

Marta Niedźwiedź
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Tokarczuk Piotr
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)



Lublin, dnia 17.03.2021 r.

Urząd Miasta Lublin
Wydział Budżetu i Księgowości

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego
Miejskiej Biblioteki Publicznej im. H. Łopacińskiego
w Lublinie za rok 2020

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 2020 r. do 31 grudnia 2020 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 2020 roku przyznana przez Organizatora dotację inwestycyjną przeznaczono na zakup pierwszego wyposażenia w nowej siedzibie Filii nr 6 i 27 MBP przy Al. Raławickich 22 w Lublinie. Łączna kwota dokonanych zakupów wyniosła 299 789,01 zł.

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe w wysokości 236,98 zł stanowi koszt subskrypcji baz antywirusowych zakupionej na okres 3 lat. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe w wysokości 76 481,43 zł stanowią między innymi: koszty dostępu do publikacji elektronicznych do czytania oraz koszty licencji baz antywirusowych, parasola licencyjnego i certyfikatów zakupionych dla zapewnienia bezpieczeństwa infrastruktury IT.

Należności (krótkoterminowe) wykazane w aktywach bilansu zostały wycenione według wartości ustalonej w dacie powstania. Struktura należności przedstawia się następująco:

- należności z tytułu dostaw i usług: 9 573,28 zł (rozliczenia z kontrahentami),
- inne należności - pożyczki mieszkaniowe dla pracowników z ZFŚS oraz nadpłata podatku od nieruchomości - łącznie 22 169,00 zł.

Po stronie pasywów bilansu kapitał własny obejmuje:

- kapitał podstawowy 402 039,30 zł,
- kapitał rezerwowy 0,00 zł,
- wynik finansowy za 2020 rok: zysk w wysokości 55 551,09 zł.

MBP nie posiada zobowiązań długoterminowych. Zobowiązania krótkoterminowe na koniec 2020 r. stanowią zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług i są realizowane zgodnie z terminami zapłaty. Na dzień 31 grudnia 2020 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 innych tytułów prawnych wyniosły na koniec 2020 r. 159 544,09 zł. Fundusze specjalne obejmują środki ZFŚS i wynoszą 56 574,82 zł. Wszystkie zobowiązania zostały wykazane w księgach w wartości ustalonej przy ich powstaniu (wartość nominalna - bez naliczonych odsetek) i potwierdzone inwentaryzacją na koniec 2020 r.

Sprawozdanie bilansowe zamyka się sumą aktywów 2 658 142,84 zł i równoważną jej sumą pasywów.

Rachunek zysków i strat jest sporządzony według wariantu porównawczego. Dotacja otrzymana od Organizatora w 2020 roku wyniosła 14 204 705,66 zł. MBP pozyskała również środki dotacyjne z zewnątrz w wysokości 278 348,99 zł. Pozostałe przychody wyniosły łącznie 385 399,92 zł. Łącznie przychody MBP w 2020 roku wyniosły 14 868 454,57 zł. Koszty działalności operacyjnej oraz pozostałe koszty MBP w 2020 r. wyniosły łącznie 14 812 903,48 zł. Rok 2020 zamykamy kwotą 55 551,09 zł zysku.

Miejska Biblioteka Publiczna im. H. Łopacińskiego w Lublinie tworzy fundusz rezerwowy służący do ewidencji zysku netto za poprzedni rok obrotowy, z przeznaczeniem na pokrycie przyszłych strat MBP.

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

Dokument podpisany elektronicznie
dnia 17.03.2021, 18.03.2021
przez M. Niedoświedzi, P. Tokarczuk /brak podpisu
weryfikacja podpisu elektronicznego:
ważny/nie ważny/brak możliwości weryfikacji
data, podpis i pieczęć:
18.03.2021
PODINSPEKTOR
Katarzyna Chodun