

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		1 882 724,23	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 obiektów inżynierii lądowej i wodnej		1 549 609,14	1 509 198,67	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych			
c) urządzenia techniczne i maszyny		293 876,29	301 564,52	VI. Zysk (strata) netto		-1 504,02	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				a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy			
- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy			
- inne długoterminowe aktywa finansowe				b) inne			
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		162 459,99	159 544,09
- udziały lub akcje				a) kredyty i pożyczki			
- inne papiery wartościowe				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
- udzielone pożyczki				c) inne zobowiązania finansowe			
- inne długoterminowe aktywa finansowe				d) zobowiązania wekslowe			
c) w pozostałych jednostkach				e) inne			
- udziały lub akcje				III. Zobowiązania krótkoterminowe		215 447,45	216 118,91
- inne papiery wartościowe				1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych			
- udzielone pożyczki				a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- inne długoterminowe aktywa finansowe				- do 12 miesięcy			
- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy			
- inne długoterminowe aktywa finansowe				b) inne			
4. Inne inwestycje długoterminowe				2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		339,99	236,98	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				- do 12 miesięcy			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		339,99	236,98	- powyżej 12 miesięcy			
B. Aktywa obrotowe		580 131,12	634 168,33	b) inne			
I. Zapasy				3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek			
1. Materiały				a) kredyty i pożyczki			
2. Półprodukty i produkty w toku				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
3. Produkty gotowe				c) inne zobowiązania finansowe			
4. Towary				d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		97 257,99	152 429,09
5. Zaliczki na dostawy i usługi				- do 12 miesięcy		97 257,99	152 429,09
- powyżej 12 miesięcy				- powyżej 12 miesięcy			
e) inne				f) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi			
II. Należności krótkoterminowe		41 676,04	31 742,28	g) zobowiązania wekslowe			
1. Należności od jednostek powiązanych				h) 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				i) inne			
- do 12 miesięcy				4. Fundusze specjalne		52 987,46	56 574,82
- powyżej 12 miesięcy				IV. Rozliczenia międzyokresowe		1 845 368,62	1 984 433,54
b) inne				1. Ujemna wartość firmy			
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				2. Inne rozliczenia międzyokresowe		1 845 368,62	1 984 433,54
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty				- długoterminowe		1 837 536,30	1 976 815,54
- do 12 miesięcy		11 221,04	9 573,28	- krótkoterminowe		7 832,32	7 618,00
- powyżej 12 miesięcy		11 221,04	9 573,28				
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych							
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				
1. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy							
C. Udziały (akcje) własne							
Aktywa razem		2 462 855,37	2 658 142,84	Pasywa razem		2 462 855,37	2 658 142,84

Sporządzono dnia 14.06.2021 r.

Niedzwiedzka Narda
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Tokarczyk Piotr
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

17. 03. 2021
18. 03. 2021
M. Niedźwiedz
Piotr Tokarczuk

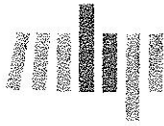
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
sporządzony za okres 01.01.2020 – 31.12.2020
(wariant porównawczy)

		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: - podatek akcyzowy	65 038,00	78 724,00
V.	Wynagrodzenia	8 029 442,99	8 603 070,42
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: - emerytalne	1 714 787,60 745 516,57	1 824 586,50 760 778,20
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: - od jednostek powiązanych	13 605,37	3 575,22
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 Niedźwiedz
(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 przyznaną przez Organizatora dotację inwestycyjną przeznaczono na zakup pierwszego wyposażenia w nowej siedzibie Filii nr 6 i 27 MBP przy Al. Raclawickich 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

17. 03. 2021, 18. 03. 2021
18. 03. 2021

