

BILANS
sporządzony na dzień 31.12.2021 r.

Aktywa		Stan na 31.12.2020 r.	Stan na 31.12.2021 r.	Pasywa		Stan na 31.12.2020	Stan na 31.12.2021
A. Aktywa trwałe		2 023 974,51	1 922 920,79	A. Kapitał (fundusz) własny		457 590,39	405 200,58
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	28 879,43	I. Kapitał (fundusz) podstawowy		402 039,30	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			28 879,43	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
II. Rzeczowe aktywa trwałe		2 023 737,53	1 886 636,22	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:			55 551,09
1. Środki trwałe		2 023 737,53	1 886 636,22	- 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		1 509 198,67	1 468 788,20	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych			
c) urządzenia techniczne i maszyny		301 564,52	253 463,02	VI. Zysk (strata) netto		55 551,09	-52 389,81
d) środki transportu		0,00	0,00	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
e) inne środki trwałe		212 974,34	164 385,00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		2 200 552,45	2 029 825,07
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		216 118,91	216 267,72
- udzielone pożyczki				1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych			
- inne długoterminowe aktywa finansowe				a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
c) w pozostałych jednostkach				- do 12 miesięcy			
- udziały lub akcje				- powyżej 12 miesięcy			
- inne papiery wartościowe				b) inne			
- udzielone pożyczki				2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
- inne długoterminowe aktywa finansowe				a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
4. Inne inwestycje długoterminowe				- do 12 miesięcy			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		236,98	7 405,14	- powyżej 12 miesięcy			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				b) inne			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		236,98	7 405,14	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		159 544,09	128 317,19
B. Aktywa obrotowe		634 168,33	512 104,86	a) kredyty i pożyczki			
I. Zapasy				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
1. Materiały				c) inne zobowiązania finansowe			
2. Półprodukty i produkty w toku				d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		152 429,09	121 261,19
3. Produkty gotowe				- do 12 miesięcy		152 429,09	121 261,19
4. Towary				- powyżej 12 miesięcy			
5. Zaliczki na dostawy i usługi				e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi			
II. Należności krótkoterminowe		31 742,28	50 582,54	f) zobowiązania wekslowe			
1. Należności od jednostek powiązanych				g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		7 115,00	7 056,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty				h) z tytułu wynagrodzeń			
- do 12 miesięcy				i) inne			
- powyżej 12 miesięcy				4. Fundusze specjalne		56 574,82	87 950,53
b) inne				V. Rozliczenia międzyokresowe		1 984 433,54	1 813 557,35
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				1. Ujemna wartość firmy			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty				2. Inne rozliczenia międzyokresowe		1 984 433,54	1 813 557,35
- do 12 miesięcy				- długoterminowe		1 976 815,54	1 791 333,14
- powyżej 12 miesięcy				- krótkoterminowe		7 618,00	22 224,21
b) inne							
3. Należności od pozostałych jednostek		31 742,28	50 582,54				
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		9 573,28	4 466,03				
- do 12 miesięcy		9 573,28	4 466,03				
- powyżej 12 miesięcy							
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych, oraz innych tytułów publicznoprawnych		79,00					
c) inne		22 090,00	46 116,51				
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00				
III. Inwestycje krótkoterminowe		525 944,62	426 465,94				
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		525 944,62	426 465,94				
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		525 944,62	426 465,94				
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		525 944,62	426 465,94				
- inne środki pieniężne							
- inne aktywa pieniężne							
2. Inne inwestycje krótkoterminowe							
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		76 481,43	35 056,38				
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy							
D. Udziały (akcje) własne							
Aktywa razem		2 658 142,84	2 435 025,65	Pasywa razem		2 658 142,84	2 435 025,65

Podpis jest prawdziwy

Sporządzono dnia 21.03.2022 r.

Dokument podpisany przez Marta Niedzwiedz
Data: 2022.03.22 14:53:58 GMT+01:00

Niedzwiedz Marta

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Podpis jest prawdziwy

Dokument podpisany przez Piotr Tokarczuk
Data: 2022.03.22 12:36:12 CET

Tokarczuk Piotr

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Dokument podpisany elektronicznie

22.03.2022

przez M. Niedzwiedz,

P. Tokarczuk /brak podpisu

weryfikacja podpisu elektronicznego:

ważny /nieważny/brak możliwości weryfikacji

data, podpis i pieczęć

24.05.2022

INSPEKTOR

Katarzyna Chodun

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

Dokument podpisany elektronicznie
dnia 22.03.2022
przez M. Niedźwiedź,
P. Tokarczuk /brak podpisu

weryfikacja podpisu elektronicznego:
ważny/nieważny/brak możliwości weryfikacji
data, podpis i pieczęć: INSPEKTOR

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
sporządzony za okres 01.01.2021 – 31.12.2021 r. 24.05.2022
(wariant porównawczy)

Katarzyna Chodun

		Stan na 31.12.2020 r.	Stan na 31.12.2021 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	14 483 054,65	14 320 924,85
	- od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów; dotacja	14 483 054,65	14 320 924,85
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	14 812 903,48	14 670 721,93
I.	Amortyzacja	150 422,54	199 610,88
II.	Zużycie materiałów i energii	1 062 436,28	1 072 786,28
III.	Usługi obce	2 365 795,69	2 406 885,23
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	78 724,00	102 612,00
	- podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	8 603 070,42	8 262 221,36
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 824 586,50	1 900 400,52
	- emerytalne	760 778,20	881 947,07
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	727 868,05	726 205,66
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-329 848,83	-349 797,08
D.	Pozostałe przychody operacyjne	381 824,70	296 245,25
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	381 824,70	296 245,25
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	,00
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	0,00	
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	51 975,87	-53 551,83
G.	Przychody finansowe	3 575,22	1 162,02
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:	3 575,22	1 162,02
	- 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	,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)	55 551,09	-52 389,81
J.	Podatek dochodowy	0,00	
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	55 551,09	-52 389,81

Lublin, 21.03.2022

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Marta Niedźwiedź
Data: 2022.03.22 10:44:23 GMT+01:00

Marta Niedźwiedź
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Piotr Tokarczuk; MB... Lublin
Data: 2022.03.22 12:21:21 CET

Tokarczuk Piotr
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)



Lublin, dnia 21.03.2022 r.

Urząd Miasta Lublin
Wydział Budżetu i Księgowości

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego
Miejskiej Biblioteki Publicznej im. H. Łopacińskiego
w Lublinie za rok 2021

Miejska Biblioteka Publiczna im. Hieronima Łopacińskiego w Lublinie powstała z dniem 1 stycznia 2002 r., w wyniku podziału Wojewódzkiej i Miejskiej Biblioteki Publicznej im. H. Łopacińskiego w Lublinie. 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 2021 r. do 31 grudnia 2021 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 bilansie Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Hieronima Łopacińskiego w Lublinie sporządzonym za 2021 rok, długoterminowe rozliczenia międzyokresowe w wysokości 7 405,14 zł stanowią koszt subskrypcji baz antywirusowych zakupionej na okres 3 lat. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe w wysokości 35 056,38 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: 4 466,03 zł (rozliczenia z kontrahentami),
- inne należności - pożyczki mieszkaniowe dla pracowników z ZFŚS: 46 116,51 zł.

Po stronie pasywów bilansu kapitał własny obejmuje:

- kapitał podstawowy 402 039,30 zł,
- kapitał rezerwowy 55 551,09 zł, tj. zysk za 2020 rok,
- wynik finansowy za 2021 rok: strata w wysokości 52 389,81 zł.

MBP nie posiada zobowiązań długoterminowych. Zobowiązania krótkoterminowe na koniec 2021 r. stanowią między innymi zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług i są realizowane zgodnie z terminami zapłaty. Na dzień 31 grudnia 2021 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 2021 r. 128 317,19 zł. Fundusze specjalne obejmują środki ZFŚS i wynoszą 87 950,53 zł. Wszystkie zobowiązania zostały wykazane w księgach w wartości ustalonej przy ich powstaniu (wartość nominalna - bez naliczonych odsetek) i potwierdzone inwentaryzacją na koniec 2021 r.

Sprawozdanie bilansowe zamyka się sumą aktywów 2 435 025,65 zł i równoważną jej sumą pasywów.

Rachunek zysków i strat jest sporządzony według wariantu porównawczego. Dotacja otrzymana od Organizatora w 2021 roku wyniosła 14 150 644,06 zł. MBP pozyskała również środki dotacyjne z zewnątrz w wysokości 170 280,79 zł. Pozostałe przychody wyniosły łącznie 297 407,27 zł. Łącznie przychody MBP w 2021 roku wyniosły 14 618 332,12 zł.

Koszty działalności operacyjnej oraz pozostałe koszty MBP w 2021 r. wyniosły łącznie 14 670 721,93 zł. Rok 2021 zamykamy kwotą 52 389,81 zł straty.

Miejska Biblioteka Publiczna im. H. Łopacińskiego w Lublinie proponuje, aby strata stanowiąca wynik finansowy MBP za 2021 r. została pokryta z funduszu MBP, co znalazłoby zapis w uchwale dotyczącej zatwierdzenia sprawozdania MBP za 2021 rok.

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

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Marta
Niedźwiedz
Data: 2022.05.24 12:23:17 GMT+01:00

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Piotr
Tokarczuk; MBP w Lublinie
Data: 2022.05.25 11:59:01 CEST

Dokument podpisany elektronicznie
dnia 24.05.2022 r. z 25.05.2022 r.
przez M. Niedźwiedz,
P. Tokarczuk /brak podpisu
weryfikacja podpisu elektronicznego:
ważny/nieważny/brak możliwości weryfikacji
data, podpis i pieczęć:

27. 05. 2022

INSPEKTOR
Katarzyna Chodun