

Wpi. 05.05.2022

|  |                                     |   |
|--|-------------------------------------|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                             | BILANS                              | Adresat:                                |
| MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA<br>UL. LUBELSKA 36<br>21-100 Lubartów | jednostki budżetowej                | Urząd Miasta Lubartów                   |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>431205990                           | sporządzony na dzień:<br>31-12-2021 | ul. Jana Pawła II 12<br>21-100 Lubartów |

| AKTYWA   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA  | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| <b>A Aktywa trwałe</b>   | <b>495 053,46</b>     | <b>370 847,29</b>   | <b>A Fundusz</b>  | <b>-666 471,26</b>    | <b>299 541,63</b>   |
| <b>A. I Wartości niematerialne i prawne</b>  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>A.I Fundusz jednostki</b>  | <b>-454 526,83</b>    | <b>-448 235,11</b>  |
| <b>A. II Rzeczowe aktywa trwałe</b>  | 495 053,46            | 370 847,29          | <b>A.II Wynik finansowy netto</b>   | <b>-211 944,43</b>    | <b>747 776,74</b>   |
| A.II.1 środki trwałe   | <b>495 053,46</b>     | <b>370 847,29</b>   | A.II.1.1 Zysk netto (+)   |                       | 747 776,74          |
| A.II.1.1 Grunty  |                       |                     | A.II.1.2 Strata netto (-)   | 211 944,43            |                     |
| A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                             | 491 810,60            | 368 857,95          | <b>A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)</b>  |                       |                     |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny   | 708,46                | 88,54               | <b>A. IV Odpisy z wyniku finansowego (-)</b>  |                       |                     |
| A.II.1.4 Środki transportu   |                       |                     | <b>A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>  |                       |                     |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe  | 2 534,40              | 1 900,80            | <b>A.VI Inne</b>  |                       |                     |
| A.II.2 Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)                                     |                       |                     | <b>B Fundusz celowe</b>   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         |
| A.II.3 Środki przekazane na poczet inwestycji  |                       |                     | B.1.1 Terenowy Fundusz Ochrony Gruntów Rolnych  |                       |                     |
| <b>A.III Należności długoterminowe</b>   |                       |                     | B.1.2 Wojewódzki Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym                 |                       |                     |
| <b>A. IV Długoterminowe aktywa finansowe</b>   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | B.1.3 Fundusz Socjalny • Wsi  |                       |                     |
| A.IV.1.1 Akcje i udziały   |                       |                     | B.1.4 Powiatowy Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym                  |                       |                     |
| A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe  |                       |                     | B.1.5 Gminny Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym                     |                       |                     |
| A.IV.1.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe  |                       |                     | B.1.6 Powiatowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej                            |                       |                     |
| <b>A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>   |                       |                     | B.1.7 Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej                               |                       |                     |
| <b>B Aktywa obrotowe</b>   | <b>110 413,85</b>     | <b>339 495,38</b>   | <b>C Zobowiązania długoterminowe</b>  |                       |                     |
| <b>B.I Zapasy</b>  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>D Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne</b>                                | <b>776 438,61</b>     | <b>39 507,25</b>    |
| B.I.1.1 Materiały  |                       |                     | <b>D. I. Zobowiązania krótkoterminowe</b>   | <b>735 094,04</b>     | <b>2 292,83</b>     |
| B.I.1.2 Półprodukty i produkty w toku  |                       |                     | D.I.1.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług  | 635,64                | 1 559,63            |
| B.I.1.3 Produkty gotowe  |                       |                     | D.I.1.2 Zobowiązania według budżetów  | 16,00                 |                     |
| B.I.1.4 Towary   |                       |                     | D.I.1.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych                                     | 128,25                |                     |
| <b>B.II Należności krótkoterminowe</b>   | <b>36 130,07</b>      | <b>265 068,95</b>   | D.I.1.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń   | 750,00                | 733,20              |
| B.II.1.1 Należności z tytułu dostaw i usług  | 60,27                 | 60,00               | D.I.1.5 Pozostałe zobowiązania  |                       |                     |
| B.II.1.2 Należności od budżetów  |                       |                     | D.I.1.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 218 236,15            |                     |
| B.II.1.3 Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych                                       |                       |                     | D.I.1.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych |                       |                     |
| B.II.1.4 Pozostałe należności  | 36 069,80             | 265 008,95          | D.I.1.8 Rezerwy na zobowiązania   | 515 328,00            | 0,00                |
| B.II.1.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych |                       |                     | <b>D.II Fundusze specjalne</b>  | <b>41 344,57</b>      | <b>37 214,42</b>    |
| <b>B.III środki pieniężne</b>  | <b>74 283,78</b>      | <b>74 426,43</b>    | D.II.1.1 Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych   | 41 344,57             | 37 214,42           |

|  |                   |                   |   |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|---|-------------------|-------------------|
| B.III.1.1 Środki pieniężne w kasie                 |                   |                   | D.II.1.2 Inne fundusze                    |                   |                   |
| B.III.1.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 74 283,78         | 74 426,43         | <b>E Rozliczenia międzyokresowe</b>       | <b>495 499,96</b> | <b>371 293,79</b> |
| B.III.1.3 Inne środki pieniężne                    |                   |                   | E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów | 495 499,96        | 371 293,79        |
| <b>B.IV Krótkoterminowe papiery wartościowe</b>    |                   |                   | E.II Inne rozliczenia międzyokresowe      |                   |                   |
| <b>B.V Rozliczenia międzyokresowe</b>              |                   |                   | <b>F Inne pasywa</b>                      |                   |                   |
| <b>C Inne aktywa</b>                               |                   |                   |   |                   |                   |
|  |                   |                   |   |                   |                   |
| <b>SA. Suma aktywów</b>                            | <b>605 467,31</b> | <b>710 342,67</b> | <b>SP. Suma pasywów</b>                   | <b>605 467,31</b> | <b>710 342,67</b> |

A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

|  |              |
|--|--------------|
| 1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych | 19 493,23    |
| 2. Odpisy aktualizujące należności               |              |
| 3. Umorzenie środków trwałych                    | 1 015 380,84 |
| 4. Umorzenie pozostałych śr trwałych             | 226 079,97   |
| 5. Zbiory biblioteczne                           | 916 175,36   |

**Główny Księgowy**  
 (główny księgowy)  
 mgr inż. **Marta Krupa**

(rok, miesiąc, dzień)

**Dyrektor**  
**Miejskiej Biblioteki Publicznej**  
**im. A. Mickiewicza**  
 (Kierownik Księgowni)

KOREKTA

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Szkoła Podstawowa Nr 4 im. Jana Pawła II<br>ul. Kosmonautów 11<br>21-100 Lubartów | Rachunek zysków i strat jednostki<br>(wariant porównawczy)<br><br>sporządzony na dzień:<br>2021-12-31 | Adresat:<br>Urząd Miasta Lubartów   |                                  |
|---|---|-------------------------------------|----------------------------------|
|   |   | Stan na koniec roku<br>poprzedniego | Stan na koniec roku<br>bieżącego |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>431256438  |   |                                     |                                  |
| <b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>  |   | 1 114 350,00                        | 866 725,34                       |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów   |   | 1 114 350,00                        | 866 725,34                       |
| 1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)             |   | 1 114 350,00                        | 866 725,34                       |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)                                  |   |                                     |                                  |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki   |   |                                     |                                  |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów   |   |                                     |                                  |
| V. Pozostałe dochody budżetowe  |   |                                     |                                  |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>   |   | 1 032 025,83                        | 997 638,25                       |
| I. Amortyzacja  |   | 125 610,17                          | 124 206,17                       |
| II. Zużycie materiałów i energii  |   | 100 699,95                          | 122 596,32                       |
| III. Usługi obce  |   | 25 569,12                           | 22 516,72                        |
| IV. Podatki i opłaty  |   | 6 098,00                            | 6 098,00                         |
| V. Wynagrodzenia  |   | 640 726,53                          | 598 919,59                       |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników  |   | 132 601,81                          | 121 976,20                       |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe   |   | 720,25                              | 1 325,25                         |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów  |   |                                     |                                  |
| IX. Udzielone dotacje   |   |                                     |                                  |
| X. Inne świadczenia finansowane z budżetu   |   |                                     |                                  |
| XI. Pozostałe obciążenia  |   |                                     |                                  |
| <b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>  |   | 82 324,17                           | -130 912,91                      |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>  |   | 239 772,02                          | 145 273,90                       |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych   |   |                                     |                                  |
| II. Dotacje   |   |                                     |                                  |
| III. Pokrycie amortyzacji   |   | 125 610,17                          | 124 206,17                       |
| IV. Inne przychody operacyjne   |   | 114 161,85                          | 21 067,73                        |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>   |   | 532 644,40                          | 148,40                           |
| I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych       |   |                                     |                                  |
| II. Pozostałe koszty operacyjne   |   | 532 644,40                          | 148,40                           |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>  |   | -210 548,21                         | 14 212,59                        |
| <b>G. Przychody finansowe</b>   |   | 3,64                                | 218 236,15                       |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach  |   |                                     |                                  |
| II. Odsetki   |   | 3,64                                |                                  |
| III. Inne   |   |                                     | 218 236,15                       |
| <b>H. Koszty finansowe</b>  |   | 521,61                              | 0,00                             |
| I. Odsetki  |   |                                     |                                  |
| II. Inne  |   | 521,61                              |                                  |
| <b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>   |   | -211 066,18                         | 232 448,74                       |
| <b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)</b>   |   | 0,00                                | 515 328,00                       |
| I. Zyski nadzwyczajne   |   |                                     | 515 328,00                       |
| II. Straty nadzwyczajne   |   |                                     |                                  |
| <b>K. Zysk (strata) brutto (I +- J)</b>   |   | -211 066,18                         | 747 776,74                       |
| <b>L. Podatek dochodowy</b>   |   |                                     |                                  |
| <b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia; zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>                   |   |                                     |                                  |
| <b>N. Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>   |   | -211 066,18                         | 747 776,74                       |

Główny Księgowy

mgr inż. Marta Krupa  
(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
Im. A. Mickiewicza  
mgr inż. Barbara  
(kierownik jednostki)

Lubartów 28-02-2022

**INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2021 r**

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

**1.1 Nazwa:** Miejska Biblioteka Publiczna im. A.Mickiewicza**1.2 Siedziba:** 21-100 Lubartów ul. Lubelska 36

NIP 714-10-78-166

Regon 431205990 PKD 9101A

Miejska Biblioteka Publiczna posiada siedzibę główną w Lubartowie ul. Lubelska 36, oraz posiada następujące placówki:

-Filia nr 1 - ul. 3-go Maja

-Filia nr 2 –ul.1-go Maja 66/74

**1.4. Forma prawna:** Instytucja Kultury posiadająca osobowość prawną utworzona przez samorząd

**Podstawowy przedmiot działalności:** Biblioteka służy rozwijaniu i zaspokajaniu potrzeb czytelniczych i informacyjnych mieszkańców miasta Lubartowa, upowszechnianiu wiedzy i nauki, rozwojowi kultury, dba o sprawne funkcjonowanie sieci bibliotecznej na terenie miasta Lubartowa.

**Organ rejestrowy:** Rada Gminy Miasta Lubartów - Uchwała Nr.XXII /124/1991 z dn. 20.12.1991(statut)Od dnia 29 maja 2012 r obowiązuje statut MIEJSKIEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ im.A.MICKIEWICZA nadany Uchwałą Rady Miasta Lubartów Nr XXIII/130/12

**2.Sprawozdanie jest sporządzone za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021** zgodnie a art.45 ust.1 ustawy o rachunkowości (Dz. U. z 2009r Nr.152 poz.1223)

**3.Zasady rachunkowości w Miejskiej Bibliotece Publicznej w Lubartowie**

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującą jednostkę .Miejska Biblioteka Publiczna sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. W sprawozdaniu finansowym instytucja kultury wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy za rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału.

Miejska Biblioteka Publiczna w Lubartowie nie prowadzi ewidencji zapasów i materiałów. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio na potrzeby administracyjno-gospodarcze jednostki, więc ujmowane są bezpośrednio w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z faktur (rachunków) pod datą ich zakupu.

Jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania ujmuje się w koszty i umarza:

- a) książki i inne zbiory biblioteczne,
- b) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania.

Zobowiązania wycenia się według kwot wymagających zapłaty na dzień bilansowy.

Środki pieniężne – w/g wartości nominalnej.

Kapitały ( fundusze ) według wartości nominalnej.

Na dzień sporządzenia informacji nie zaistniały znaczące zdarzenia, które nastąpiły po dniu bilansowym i miałyby wpływ na sytuację finansową instytucji kultury.

Księgi rachunkowe stanowią usystematyzowane zbiory obejmujące:

- dziennik
- zestawienie obrotów i sald
- księgi inwentarzowe

Ewidencje prowadzone są w siedzibie Biblioteki z zastosowaniem programów komputerowych:

- Program finansowo-księgowy „SFINKS”
- Program płacowy R2 PLATNIK
- Program do obsługi ZUS PLATNIK

W/w programy posiadają instrukcje obsługi w formie książkowej, oraz zapewniają zabezpieczenie danych na dysku twardym, oraz nośnikach zewnętrznych.

## II Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu ,oraz rachunku zysków i strat

### A. Aktywa trwałe

| lp | Wyszczególnienie                                    | 01.01.2021          | 31.12.2021          |
|----|---|---------------------|---------------------|
| 1  | Inwestycje w obce środki trwałe(budynki i lokale) * | 1 229 526,50        | 1 229 526,50        |
| 2  | Maszyny ,urządzenia ,aparaty ogólnego zastosowania  | 51 289,73           | 51 289,73           |
| 3  | Urządzenie techniczne                               | 20 376,00           | 20 376,00           |
| 4  | Narzędzia przyrządy wyposażenie                     | 85 035,90           | 85 035,90           |
| 5  | Inne środki trwałe( przedpłata)                     |                     |                     |
| 6  | <b>Razem</b>  | <b>1 386 228,13</b> | <b>1 386 228,13</b> |

**Inwestycje w obce środki trwałe( budynek w dzierżawie –własność Urzędu Miasta).**

**Rozliczenie od 01.01.2021 r- amortyzacja 10%**

### Umorzenie

| lp | Wyszczególnienie                                   | 01.01.2021        | 31.12.2021          |
|----|--|-------------------|---------------------|
| 1  | Inwestycje w obce środki trwałe(budynki i lokale)  | 737 715,90        | 860 668,55          |
| 2  | Maszyny ,urządzenia ,aparaty ogólnego zastosowania | 50 581,27         | 51 201,19           |
| 3  | Urządzenie techniczne                              | 17 841,60         | 18 475,20           |
| 4  | Narzędzia przyrządy wyposażenie                    | 85 035,90         | 85 035,90           |
| 5  | <b>Razem</b>                                       | <b>891 174,67</b> | <b>1 015 380,84</b> |

**B Aktywa obrotowe**

| lp | Wyszczególnienie   | 01.01.2021        | 31.12.2021        |
|----|--|-------------------|-------------------|
| 1  | Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług   | 60,00             | 60,00             |
| 2  | Materiały  |                   |                   |
| 3  | Pozostałe należności<br>(od pracowników -pożyczki F.S.)  | 36 069,80         | 31 905,80         |
| 4  | Pozostałe należności<br>(zasadzony zwrot kosztów procesu-14 867,00)<br>(wygrany proces – 218 236,15 zł.) |                   | 233 103,15        |
| 5  | Środki pieniężne na rachunku bankowym  | 8,92              | 357,72            |
| 6  | Środki pieniężne na rachunku ZFŚS  | 5 274,77          | 5 308,62          |
| 7  | Środki pieniężne na rachunku inwestycyjnym   | 69 000,09         | 68 760,09         |
|    | <b>Razem</b>   | <b>110 413,58</b> | <b>339 495,38</b> |

**A Pasywa**

| lp | Wyszczególnienie                      | 01.01.2021         | 31.12.2021        |
|----|---------------------------------------|--------------------|-------------------|
| 1  | Fundusz jednostki                     | -454 526,83        | -448 235,11       |
| 2  | Wynik finansowy netto (+) zysk        | -211 944,43        | 747 776,74        |
| 3  | Fundusz rezerwowy                     |                    |                   |
| 3  | Wynik finansowy (-) strata            |                    |                   |
| 4  | Rozliczenie wyniku-inne               |                    |                   |
| 4  | <b>Razem kapitał (fundusz własny)</b> | <b>-666 471,26</b> | <b>299 541,63</b> |

## Zobowiązania

| lp | Wyszczególnienie                                     | 01.01.2021        | 31.12.2021      |
|----|--|-------------------|-----------------|
| 1  | Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług | 635,64            | 1 559,63        |
| 2  | Zobowiązania wg budżetów                             |                   |                 |
| 3  | Zobowiązania wg budżetu US                           | 16,00             |                 |
| 4  | Zobowiązania wg tytułu ubezpieczeń społecznych       | 128,25            |                 |
| 5  | Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                    | 750,00            | 733,20          |
| 6  | <i>Sumy obce(zabezpieczenie wykonania umów)</i>      | <b>218 236,15</b> | <b>0,00</b>     |
|    | <b>Razem</b>   | <b>219 766,04</b> | <b>2 292,83</b> |

## Fundusze specjalne

| lp | Wyszczególnienie                       | 01.01.2021 | 31.12.2021 |
|----|--|------------|------------|
| 1  | Zakładowy Fundusz świadczeń socjalnych | 41 344,57  | 37 214,42  |

## Rozliczenie międzyokresowe przychodów

| lp | Wyszczególnienie                      | 01.01.2021 | 31.12.2021 |
|----|---------------------------------------|------------|------------|
| 1  | Rozliczenie międzyokresowe przychodów | 495 499,96 | 371 293,79 |



Rozliczenia międzyokresowe przychodów dotyczą nie rozliczonych dotacji na inwestycję związaną z modernizacją Miejskiej Biblioteki Publicznej w kwocie 371 293,79 zł - do rozliczenia w przyszłych okresach.

## II Dodatkowe informacje do rachunku zysku i strat.

1. W bibliotece przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za 2021 r. do rozliczenia wyniku przyjmowany jest porównawczy rachunku zysków i strat, czyli uwzględniający przyrost stanu produktów.

Przy ustaleniu wyniku finansowego uwzględnia się w szczególności:

-zmniejszenie wartości użytkowej składników majątkowych(odpisy amortyzacyjne)

-przychody ze sprzedaży produktów (dotacje)

-zmianę stanu produktów (wynik na koncie 490)

-koszty rodzajowe

-pozostałe przychody operacyjne, finansowe i zyski nadzwyczajne

- pozostałe koszty operacyjne , finansowe ,oraz straty nadzwyczajne.

Biblioteka przychody z dotacji, oraz przychody własne przekazuje na pokrycie kosztów działalności statutowej, która na podstawie art. 17ust.4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych jest wolna od podatku. W przypadku stwierdzenia, że poniesione koszty nie spełniają w/w zasady naliczony jest podatek dochodowy CIT i podlega odprowadzeniu do Urzędu Skarbowego. Ewidencja prowadzona jest w wartościach brutto ponieważ Biblioteka zgodnie z Ustawą VAT art.113 p.1 nie przekracza dopuszczalnych wartości sprzedaży z dodatkowej działalności i nie jest podatnikiem VAT. Podatek dochodowy uwzględnia się do wyliczenia zysku lub straty netto

### Struktura przychodów

| Lp | Wyszczególnienie                 | Kwota        |            |
|----|----------------------------------|--------------|------------|
|    |                                  | 2020 r       | 2021 r     |
| 1  | Dotacja z Urzędu Miasta          | 1 100 000,00 | 853 265,34 |
| 2  | Dotacja z Biblioteki Narodowej   | 14 350,00    | 13 460,00  |
| 3  | Najem i eksploatacja pomieszczeń |              |            |
| 4  | Usługi xero i inne               | 348,79       | 315,20     |
| 5  | Ordynacja podatkowa              | 128,00       | 121,00     |

|    |   |                     |                     |
|----|---|---------------------|---------------------|
| 6  | Darowizny pieniężne   |                     |                     |
| 7  | Darowizny książek   | 8 945,66            | 4 351,53            |
| 8  | Darowizny rzeczowe  |                     | 1 200,00            |
| 9  | Sprzedaż makulatury ,złomu                                      | 333,00              | 213,00              |
| 10 | Przychody z odsetek   | 3,64                |                     |
| 11 | Pozostałe przychody(odpisy z dotacji inwestycyjnej-rozliczenie) | 125 610,17          | 124 206,17          |
| 11 | Zwolnienia z ZUS  | 29 203,19           |                     |
| 12 | Zwrot części depozytu   | 75 203,21           |                     |
| 13 | Rozwiązanie rezerwy na zobowiązania                             |                     | 515 328,00          |
| 14 | Zasadzony zwrot kosztów procesu                                 |                     | 233 103,15          |
|    | <b>Razem</b>  | <b>1 354 125,66</b> | <b>1 745 563,39</b> |

Przychody własne w 2021 r wyniosły 6 200,73 zł i są związane z działalnością statutową.

#### Struktura kosztów

| Lp. | Wyszczególnienie            | Kwota               |                   |
|-----|-----------------------------|---------------------|-------------------|
|     |                             | 2020 r              | 2021 r            |
| 1   | Koszty rodzajowe            | 1 018 874,59        | 997 638,25        |
| 2   | Pozostałe koszty operacyjne | 546 673,89          | 148,4             |
| 3   | Koszty finansowe            | 521,61              | 0,00              |
|     | <b>Razem</b>                | <b>1 566 070,09</b> | <b>997 786,65</b> |

## Wyliczenie wyniku finansowego za 2021

Przychody – koszty = wynik finansowy

**1 745 563,39 – 997 786,65 = (+)747 776,74 wynik netto**

**wynik netto (+)747 776,74 zł.**

2. Miejska Biblioteka Publiczna w Lubartowie nie jest zobowiązana do badania i ogłaszania rocznego sprawozdania finansowego za 2021 r. ponieważ nie spełnia warunków zaistniałych w art.64 ustawy o rachunkowości.

3. Przeciętne zatrudnienie w 2021 r. w bibliotece z podziałem na grupy zawodowe obrazuje tabela:

| Wyszczególnienie         | 2020 | 2021 |
|--------------------------|------|------|
| Bibliotekarze            | 9    | 7    |
| Pracownicy obsługi       | 3    | 3    |
| Pracownicy administracji | 3    | 3    |
| Ogółem                   | 15   | 13   |

Zatrudnienie wynosi 13 osób co stanowi 10,5 etatów.

Środki pozostałe na dzień 31.12.2021 na rachunku podstawowym wynoszą 357,72 zł.

Główny Księgowy

mgr inż.  Marta Krupa

Dyrektor  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
im. A. Mickiewicza

mgr  Adam Banucha