

**GRADSKA KNJIŽNICA I ČITAONICA
IVANA BELOSTENCA OZALJ**

Kolodvorska 1/a
47280 OZALJ

Matični broj: 02240203
OIB : 61107046938

RKP: 42694
Razina: 21 – proračunski korisnik JLP(R)S
Šifra djelatnosti: 9101 – Knjižnica i arhiva
Razdjel: 000
Šifra grada: 315 – Ozalj
Županija: 4 – Karlovačka

Ozalj, 30.01.2018.godine

**BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
za razdoblje od 01.01. do 31.12.2017.godine**

I. BILJEŠKE UZ OBRAZAC: PR-RAS

PRIHODI POSLOVANJA ostvareni su u iznosu od **571.889 kn** a sastoje se od slijedećih prihoda :

Naziv	Iznos kn	AOP
POMOĆI IZ INOZEMSTVA I OD SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	246.000	045
- Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	11.000	064
- kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	235.000	065
PRIHODI OD UPRAVNIH I ADMINISTRATIVNIH PRISTOJBI, PRISTOJBI PO POSEBNIM PROPISIOMA I NAKNADA	5.200	105
- Prihodi po posebnim pripisima	5.200	111
PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA	318.689	130
- za financiranje rashoda poslovanja	298.690	132
- za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	19.999	133

U godini 2017.ostvaren je prihod iz državnog proračuna za kapitalne pomoći u iznosu od 235.000 kuna što je znatno veći iznos u usporedbi sa godinom koja prethodi kada je ostvareno 36.529 kuna. Ostvareni su i prodi od tekućih donacija štu u prethodnoj godini nije bio slučaj.

RASHODI POSLOVANJA /AOP 148/ ostvareni su u iznosu od **312.440 kn**, a sastoje se od:

Naziv	Iznos kn	AOP
RASHODI ZA ZAPOSLENE	140.543	149
MATERIJALNI RASHODI	171.897	160

Prihodi poslovanja ostvareni su u iznosu od **571.889 kn**, a
 rashodi poslovanja u iznosu od **312.440 kn**,
 iz čega proizlazi da je ostvaren **VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA**
 u iznosu od 259.449 kn.

Na rashodovnoj strani dogodila su se odstupanja u usporedbi sa prijašnjom godinom na slijedećim računima: pojavljuje se naknada za prijevoz zaposlenika, ugovorene su i premije osiguranja za prostor, isplaćena je i opremnina za odlazak u mirovinu.

TRANSAKCIJE NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI:

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine /AOP 341/ ostvareni su u iznosu od 54.999 kn, a odnose se na:

Naziv	Iznos kn	AOP
Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	54.999	341
- Postrojenja i oprema	5.000	360
- knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	49.999	367

Prihoda od nefinancijske imovine nije bilo, te proizlazi da je ostvaren manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu 119.864 kn.

SVEUKUPNI PRIKAZ PRIHODA I RASHODA:

Naziv	Iznos kn	AOP
Prihodi poslovanja	571.889	403
Rashodi poslovanja	367.439	404
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	54.999	399
UKUPNI PRIHODI	571.889	629
UKUPNI RASHODI	367.439	630
Višak prihoda	204.450	631
Manjak prihoda	0	632
MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA-PRENESENI	3.021	634
VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA RASPOLOŽIV U SLJEDEĆEM RAZDOBLJU	201.429	635

II. BILJEŠKE UZ OBRAZAC: OBVEZE

OBVEZE na kraju izvještajnog razdoblja iznose ukupno **17.785 kn**.

Ukupne obveze odnose se na obveze za rashode poslovanja. U nastavku dajemo pregled obveza i datume njihovog dospijeca:

Naziv	Iznos kn
Obveze za zaposlene	17.785
- Obveze za plaće	10.500
- Obveze za materijalne rashode	2.285
- Ostale tekuće obveze	5.000

Obveze u ukupnom iznosu 17.785 kn nisu dospjele na dan 31.12.2017. sadrže obveze za plaću za prosinac 2017. kao i obveze za troškove nastale krajem prosinca 2017.godine. Iznos od 5.000,00 kuna odnosi na sredstva koja se previše uplaćena iz nadležnog proračuna te će u 2018.godini biti vraćeni u proračun.

**III. BILJEŠKE UZ OBRAZAC: BIL(BILANCA)
sa stanjem 31.12.2017. godine**

UKUPNA IMOVINA /AOP 001/ iskazana je u iznosu od **2.810.237 kn** a sastoji se od:

Naziv	Iznos kn	AOP
NEFINANCIJSKE IMOVINE	2.591.022	002
- Proizvedena dugotrajna imovina	2.591.022	007
FINANCIJSKA IMOVINA	219.215	063
- Potraživanja za prihode poslovanja	219.215	140

Ustanova posluje u sustavu riznice Grada Ozlja te stoga ne posjeduje vlastiti žiro račun.

OBVEZE I VLASTITI IZVORI /AOP 162/ na dan 31.12.2016. iznose **2.810.236 kn**, a sastoje se od

Naziv	Iznos kn	AOP
Obveze	17.785	163
- Obveze za zaposlene	10.500	165
- Obveze za materijalne rashode	2.285	166
Vlastiti izvori	2.591.022	224
- Vlastiti izvori iz proračuna	2.591.022	226
- Višak prihoda poslovanja	1.147.286	233
- Manjak prihoda od nefinancijske imovine	945.857	238

Uz nabavu knjiga koje su kupljene za potrebe redovnog poslovanja knjižnice dobivene su i knjige od otkupa Ministarstva kulture.

IV. BILJEŠKE UZ OBRAZAC : P-VRIO

Promjena u vrijednosti i obujmu imovine i obveza u 2017.godini evidentirana je za proizvodnu dugotrajnu imovinu (AOP 021) i odnosi se na nabavu knjiga od strane Ministarstva kulture u iznosu od 42.778 kuna.

V. BILJEŠKE UZ OBRAZAC : RAS-funkcijski

Knjižnica obavlja djelatnost po funkcijskoj klasifikaciju unutar skupine 082 te ukupno iznosi 367.439 kn za godinu 2017. (AOP 105)

Tablice uz obvezne bilješke:

1. Dani zajmovi i primljene otplate
2. Primljeni krediti i zajmovi te otplate
3. Primljeni robni zajmovi i financijski najmovi
4. Dospjele kamate na kredite i zajmove

nisu sastavni dio bilješki jer ne postoje podaci.

U Ozlju, 30.01.2018.godine

Viši referent za proračunske korisnike:

Suzana Bakale

v.d. ravnatelja:

Bogdan Bošnjak