

**PUČKA KNJIŽNICA I ČITAONICA
DARUVAR
S. Radića 5
43 500 DARUVAR**

*Razina : 21
Matični broj 00225703
OIB: 09901662337
RKP: 34635
ŠIFRA DJELATNOSTI:9101
IBAN:HR6823400091100055926
ŠIFRA OPĆINE: 67*

U Daruvaru, 30 .01. 2019.g.

BILJEŠKE UZ FINACIJSKO IZVJEŠĆE

PUČKE KNJIŽNICE I ČITAONICE DARUVAR ZA RAZDOBLJE OD 01. 01. 2018. g. DO 31. 12. 2018. g.

Zakonska je obveza da se uz redovite financijske izvještaje izrade i bilješke odnosno rezime poslovnog rezultata s obrazloženjem pojedinih pristiglih i utrošenih financijskih sredstava za 2018. godinu i usporedbu za 2017. godinu.

Prešli smo na novi računalni program Municipal radi boljeg praćenja prihoda i rashoda s osnivačem Pučke knjižnice i čitaonice Daruvar. Računalni program se još uvijek nadograđuje s obzirom na izmjenu propisa i Zakona.

Bilješke uz obrazac PR-RAS

Tijekom izvještajnog razdoblja Pučka knjižnica i čitaonica Daruvar ostvarila je ukupan prihod u iznosu od 977.848 kn u odnosu na prethodno obračunsko razdoblje 948,244 kn AOP 001.

Navedeni prihodi se odnose na:

1.AOP 064 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan - prihodi iz državnog proračuna u ukupnom iznosu 178,717, a sastoji se:

za plaću i putne troškove za voditelja češke knjižnice, u iznosu od 140,717 kn

za materijalne troškove-ugovor 15,000 kn

za projekt-ugovor: za nabavu računale opreme -10,000 kn

za projekt- ugovor: UDK festival- 8,000 kn

za projekt-ugovor: Noć s Andersenom i Kviz, 5,000,00KN

za -ugovor: BBŽ 9,000,00 KN

2.AOP 065 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan primljen je iznos od 76,000 kn po Ugovoru od Ministarstva kulture za nabavu knjižne i neknjižne građe.

3.AOP 071 Prihode od banke za kamate na depozite po viđenju u iznosu od 5,634 kn što je nešto manje nego prethodne godine kada je prihod iznosio 6,922 kn.

4. AOP 124 Prihodi od pruženih usluga prethodno razdoblje 2017. u iznosu od 64.433 kn a sada 68,158 to su uplate od članarine, zakasnine, usluge igraonica, interneta, i ostale usluge.

5.AOP 132 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja u iznosu od 629,282 kn. Ovim prihodima financirani su redovni mjesečni rashodi i plaće zaposlenika .

U izvještajnom razdoblju Pučka knjižnica i čitaonica Daruvar ostvarila je ukupne rashode poslovanja u iznosu od 882,228 kn a odnosi se

AOP 151 za plaće u iznosu od 525,760 kn koje financira osnivač Grad i država za jednog zaposlenika kako smo naveli u prihodima pod AOP-om 064. A za ovo obračunsko razdoblje 556,452 kn.

Značajnija odstupanja u rashodima u odnosu na proteklo izvještajno razdoblje u nekim AOP -ima:

AOP 155 ostali rashodi za zaposlene u odnosu na prethodno obračunsko razdoblje 2017. godine je bilo 8,500,00 sada 13,600,00 iz razloga što je Grad osigurao sredstva za božićnice kojih do sad nije bilo.

AOP 188 reprezentacija je povećana u odnosu na prethodnu 2017. sa 1,247 kn na 2,600 kn ove godine iz razloga troškova oko obilježavanje 70. godišnjice postojanja i rada Pučke knjižnice i čitaonice Daruvar.

AOP 192 ostali nespomenuti rashodi poslovanja također su povećani u odnosu na prethodnu 2017. g. sa 23,300 kn na 46,374, a također se odnose na troškove održavanja i obilježavanja 70. godišnjice postojanja i rada knjižnice.

AOP 361 također u odnosu na prethodnu godinu razlikuje se zbog nabavke računalne opreme – televizor, nabava knjižne građe tako da je dio sredstava namjenski utrošen od države po ugovorima a dio iz viška prethodnih godina po planu .

AOP 635 Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju 18,804 kn iskazani višak prihoda poslovanja sastoji se kao rezultat preneseni viška prihoda i primitaka iz proteklog obračunskog razdoblja za utrošiti će se za nabavu knjižne i neknjižne građe i podmirenje materijalnih troškova.

Nije bilo zapošljavanja radnika te je broj ostao isti kao prethodne godine i Pučka knjižnica i čitaonica je normalno funkcionirala i radila.

Iako je rezultat tekuće 2018. godine u manjku od 65,569 kn, a koji je smanjen prenesenim viškom prethodnih godina to je i dalje rezultiralo pozitivnim rezultatom na kraju izvještajne godine u iznosu od 18,804 kn.

Bilješke uz obrazac BIL

AOP 001 ukupna vrijednost imovine na dan 31. 12. 2018. godine iznosila je 3,598,661 kn, tijekom godine nabavljena je računalna oprema, knjižna i neknjižna građa i ulaganja u rač. programe.

AOP 158 Na poziciji rashoda budućih razdoblja evidentirani su rashodi za plaće za zaposlene za mjesec prosinac 2018. g.

AOP 163 evidentirane su nedospjele obveze vezane za plaću za 12/18.

Bilješke uz obrazac OBVEZE

Tijekom godine smo uredno podmirivali svoje obveze prema dobavljačima. Iz tog razloga na dan 31. 12. 2018. godine nemamo evidentirane dospjele neplaćene obveze.

Bilješke uz obrazac RAS-funkcijski

Iznos od 1,043,417 kn su rashodi iskazani po funkcijskoj klasifikaciji 082 služba kulture.

Računopolagatelj:

Tanja Bahnik

Ravnatelj Pučke knjižnice i čitaonice Daruvar:

Romana Horvat, dipl. knjiž.