

**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. 2018.g.

BILJEŠKE UZ FINACIJSKO IZVJEŠĆE

PUČKE KNJIŽNICE I ČITAONICE DARUVAR ZA RAZDOBLJE OD 01. 01. 2017. g. DO 31. 12. 2017. 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 2017.godinu i usporedbu za 2016. godinu.

Također moramo napomenuti kako smo prošle godine prešli na novi računalni program Municipal radi boljeg praćenja prihoda i rashoda s osnivačem Pučke knjižnice i čitaonice Daruvar. Računalni program se nadograđuje tako da još uvijek dolazi do poteškoća odnosno problema u radu.

Isto tako važno je za istaknuti da smo prvih šest mjeseci 2017.g. imali povjerenicu Vlade Republike Hrvatske te je u početku bilo poteškoća oko redovnih mjesečnih dotacija.

Bilješke uz obrazac PR-RAS

Tijekom izvještajnog razdoblja Pučka knjižnica i čitaonica Daruvar ostvarila je ukupan prihod u iznosu od 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 181.686, a sastoji se
za plaću i putne troškove za voditelja češke knjižnice, u iznosu od 136,685 kn
za materijalne troškove-ugovor 15,000 kn
za projekt-ugovor:za nabavu računale opreme -10,000 kn
za projekt- ugovor: UDK festival-10,000 kn
za projekt-ugovor: Noć s Andersenom, 10,000 kn i
za projekt-ugovor: Na svakom početku je knjižnica.*
- 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 6,922 kn što je nešto više nego prethodne godine kada je prihod iznosio 4,612 kn.

4. AOP 124 Prihodi od pruženih usluga u iznosu od 64.433 kn odnosi se na uplate od članarine, zakasnine, usluge igraonica, interneta, i ostale usluge.

5.AOP 132 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja u iznosu od 619,203 kn. Ovim prihodima financirani su redovni mjesečni rashodi i plaće zaposlenika iznos je povećan u odnosu na prošlu godinu jer su dozačena sredstva u drugom dijelu 2017.godine redovne i zaostale dotacije po financijskom planu za 2017. godinu.

U izvještajnom razdoblju Pučka knjižnica i čitaonica Daruvar ostvarila je ukupne rashode poslovanja u iznosu od 957,904 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.

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

AOP 361 također u odnosu na prethodnu godinu razlikuje se zbog nabavka računalne opreme u iznosu od 14,228 kn dio sredstava od 10,000 kn prihodi su od Države- poveznica AOP 064 a dio od 4,228 kn iz vlastitih.

AOP 375 knjige u ukupnom iznosu od 115,130 kn u odnosu na prethodnu godinu 85,193 kn povećano iz razloga što je u financijskom planu od strane Grada planiran iznos koji je i namjeski utrošen 27,750 kn a isto tako je utrošeno iz vlastitih sredstava viška prethodnih godina za nabavu knjižne i neknjižne građe, te 76,000 kn od Ministarstva kulture.

AOP 635 Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju 84,373 kn iskazani višak prihoda poslovanja sastoji se kao rezultat preneseni višak prihoda i primitaka iz proteklog obračunskog razdoblja a utrošit će se za nabavu knjižne i neknjižne građe i računalne opreme.

Kao i u proteklim godinama tako i u izvještajnoj godini poslovalo se krajnje racionalno i štedljivo pogotovo što je u prvih šest mjeseci 2017. godine upravljano gradom od strane povjerenice Vlade Republike Hrvatske. Nisu se zapošljavali radnici za zamjenu privremeno odsutnog radnika s posla, već se rad normalo odvijao.

Iako je rezultat tekuće 2017. godine u manjku od 9,660 kn a koji je smanjen prenesenim viškom prethodnih godina to je i dalje rezultiralo pozitivnim rezultatom na kraju izvještajne godine u iznosu od 84,373 kn.

Bilješke uz obrazac BIL

AOP 001 ukupna vrijednost imovine na dan 31. 12. 2017.godine iznosila je 3,510,980 kn, tijekom godine nabavljena je računalana oprema AOP 015 i knjižna i neknjižna građa AOP 031.

AOP 158 Na poziciji rashoda budućih razdoblja evidentirani su rashodi za plaće za zaposlene za mjesec prosinac 2017.g.

AOP 163 evidentirane su nedospjele obveze vezane za plaću za 12/17. i prema dobavljačima.

Pod AOP-om 223 Ukupan višak prihoda poslovanja iznosi 84,374 kn a odnosi se višak prošlog razdoblja.

Bilješke uz obrazac OBVEZE

Tijekom godine smo uredno podmirivali svoje obveze prema dobavljačima, te iz tog razloga na dan 31. 12. 2017. godine nemamo evidentirane dospjele neplaćene obveze.

Bilješke uz obrazac RAS-funkcijski

Iznos od 957,904 su rashodi iskazani po funkcijskoj klasifikaciji 082 služba kulture.

U 2017.godini nije bilo transakcija po tablicama 1,2,3,4 za dane zajmove i primljene otplate, kredite i zajmove, nisu primljeni robni zajmovi niti financijski najmovi ni dospjele kamate na kredite i zajmove.

Računopolagatelj:

Tanja Bahnik

Ravnatelj Pučke knjižnice i čitaonice Daruvar:

Romana Horvat, dipl. knjiž.