

Javna Ustanova Narodna knjižnica Otočac
Bana Josipa Jelačića
53220 Otočac
Razina 21

Br.RKP-a 26784
Matični broj:01487850
OIB:691142954032
Šifra djelatnosti: 9101

**BILJEŠKA UZ FINACIJSKI IZVJEŠTAJ ZA RAZDOBLJE
OD 01.01.2019-31.12.2019. GODINE**

Bilješka uz Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima (Obrazac: PR-RAS)

PRIHODI:

U razdoblju 01.01.2019-31.12.2019 godine ukupni prihodi su iznosili 507.462,00kn AOP 001 financijska sredstva su osiguranja iz nadležnog proračuna Grada Otočca za financiranje redovne djelatnosti u iznosu od 468.152,00 kn (AOP) 130. Financijska sredstva za realizaciju programa prema Ministarstvu kulture za nabavu knjiga za knjižnicu ostvarena su u iznosu od 35.000,00 kn AOP(045). Vlastiti prihod je ostvaren članarinama korisnika knjižnice u ukupnom iznosu od 4.310,00kn AOP (105)

RASHODI:

Rashodi se odnose na plaće zaposlenih, materijalne i financijske rashode.

Rashod za zaposlenike AOP (149) 336.571,00 kn,

Materijalni rashodi AOP (160) 104.150,00 kn,

Financijski rashodi AOP (193) 1.169,00 kn

Rashod za nabavku nefinancijske imovine 66.496,00 kn AOP 341

Ukupni prihodi i primici od 01.01.2019-31.12.2019 iznose 507.462,00 kn, AOP (403) a ukupni rashodi i izdaci iznose 508.386,00 kn AOP(404) iz čega proizlazi manjak prihoda i primitaka u iznosu od 924kn AOP (406).

U tom razdoblju u Javnoj Ustanovi Narodna knjižnica Otočac radila su 3 zaposlenika.

Bilješke uz Izvještaj o obvezama (Obrazac: Obveze)

AOP 001 Stanje obveza na početku izvještajnog razdoblja iznosi 27.192,00kn.

AOP 002 Povećanje obveza u izvještajnom razdoblju iznosi 512.258,00kn, a odnosi se na rashode poslovanja i obveze za nabavku nefinancijske imovine.

AOP 019 Podmirenje obveze u izvještajnom razdoblju u iznosu od 511.387,00 kn obuhvaća samo obveze koje su podmirene u razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca i ne uključuje obveze za prosinac, plaće u siječnju slijedeće godine.

AOP 036 Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 28.063,00 kn i svrstane su u nedospjele obveze rashoda poslovanja. Navedene obveze se odnose na plaće zaposlenika s datumom 31. prosinca 2019. godine.

Bilješke uz Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji (Obrazac: RAS-funkcijski)

U obrascu RAS-funkcijski, na AOP 105 Služba kulture, a gdje prema funkcijskoj klasifikaciji spada Knjižnica iznos od 508.386,00 kn odgovara ukupno iskazanim rashodima poslovanja i rashodi za nefinancijsku imovinu u 2019. godini.

Bilješke uz Promjene u vrijednosti i obujmu imovine i obveza (Obrazac: P-VRIO)

U ovom obračunskom razdoblju nema podataka za iskazivanje.

Bilješke uz Bilancu (Obrazac: Bilanca)

AOP 002 Promjena vrijednosti nefinancijske imovine rezultat je ispravka vrijednosti postojeće dugotrajne imovine i nabavke nove dugotrajne imovine u 2019 godini u iznosu 1.872,007kn

AOP 064 Stanje novčanih sredstava novac u banci 3.660,00 kn

AOP 161 Kontinuirani rashod budućeg razdoblja 28.063,00 kn

Završni račun za 2019. odrađen je prema naslijeđenom stanju imovine iz prethodnih godina. Sukladno tome obračunata je amortizacija prema pravilima o proračunskom računovodstvu i ujedno evidentirana ručno na obrascu dugotrajne imovine. Međutim knjigovodstveni podaci i stvarno činjenično stanje nije usklađeno.

Mjesto i datum: Otočac, 31.01.2020

Osoba za kontakt: Dragana Vukmirović Antić



Ravnateljica

Jadranka Prša