

RH/fond/JLS/JP(R)S _____

RAZDJEL _____

GLAVA _____

PRORAČUNSKI KORISNIK _____

Narodna knjižnica i čitaonica
Vlado Gotovac Sisak

44 000 SISAK, Rimska ulica 27

ŠIFRA ŽUPANIJE, GRADA 391

Razina 21

RKP 28900

Matični broj 03313816

OIB 57078326972

Šifarska oznaka 9101

Žiroračun G.riznica

HR7924070001839100007

**Bilješke uz Godišnje financijsko izvješće za
razdoblje od 1.siječnja do 31.prosinca 2017.godine**

Bilješke uz Bilancu

1. Obvezne bilješke uz Bilancu koje se prikazuju u tablicama danih i primljenih zajmova i kredita te pripadajućih kamata su nepopunjene jer Narodna knjižnica i čitaonica Vlado Gotovac Sisak nema tražene podatke.
2. **AOP 002** Nefinancijska imovina
Usporedbom sadašnje vrijednosti postrojenja i opreme (**AOP 014**) dolazimo do podatka koji ukazuje da je nabava nove imovine znatno manja nego ispravak vrijednosti.
Vrijednost knjiga (**AOP 031**) je povećana uslijed nabave knjižne i neknjižne građe i otkupa knjiga Ministarstva kulture te donacija knjižničarske građe od ostalih subjekata izvan općeg proračuna i zbog prijenosa multimedije i igračaka sa sitnog inventara na skupinu Knjige.
Vrijednost sitnog inventara (**AOP 049**) je manja zbog prijenosa multimedije i igračaka sa sitnog inventara na računskog plana- Knjige. (veza **AOP 049** I **AOP 031**).
3. **AOP 071** Novac u blagajni čini promet uplata posljednjeg dana proračunske godine.
4. **AOP 078** Potraživanja od zaposlenih se sastoje od potraživanja za utošak mobitela za 11/2017 i 12/2017 te za više isplaćenu plaću djelatnici G.Kaurić uslijed naknadno priznatog bolovanja na teret HZZO-a (izolacija).
5. **AOP 080** Ostala potraživanja čini potraživanje za bolovanje za 12/2017 koje refundira HZZO.
6. **AOP 140** Potraživanja za prihode poslovanja čini ovrha na novčanim sredstvima Veljka Gulana (84.770,00 kn) s obračunom zatezних kamata (84.309,80 kn) i potraživanja za prihode proračunskih korisnika uplaćene u grad. riznicu (163.464,99 kn).

7. **AOP 157** Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine čini potraživanja od prodaje društvenih stanova nad kojima je postojalo stanarsko pravo (17.863,71 kn) i potraživanje za prodaju derutnih knjiga u iznosu od 192,00 kn.
8. **AOP 158** Rashodi budućih razdoblja se sastoje od pretplata za časopise i tisak u 2018. godini.
9. **AOP 161** Kontinuirani rashodi budućih razdoblja obuhvaćaju rashode za zaposlene i režijske troškove za 12/2017.
10. **AOP 233** Višak prihoda poslovanja u izvještajnom razdoblju nastao je uslijed štedljivog poslovanja. U 2017.godini je dobiveno 413.976,65 kn kapitalnih pomoći, donacija i prihoda iz proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine pa je provedena obvezna korekcija rezultata. Podatak u Bilanci je naveden nakon provedene korekcije rezultata i razlikuje se od podatka u Obrascu PR-RAS (**AOP 635**). Preostali iznos manjka prihoda od nefinancijske imovine pokriti će se nakon donošenja Odluke o raspodjeli rezultata u 2018.godini.
11. **AOP 238** Manjak prihoda od nefinancijske imovine u izvještajnom razdoblju nastao je financiranjem knjiga i opreme sredstvima od sufinanciranja cijena usluga knjižnice te nabavom knjiga državnim sredstvima za rad Središnje knjižnice Bošnjaka.
12. **AOP 244** U izvanbilančnim zapisima evidentirana je tuđa imovina dobivena na korištenje: poslovni prostor u Rimskoj ulici 27, Sisak i poslovni prostor u Kranjčevićevoj 8, Sisak.

Bilješke uz PR-RAS

1. **AOP 124** Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga su ostvareni u manjem iznosu od prethodne godine zbog manje prodaje knjiga iz našeg nakladništva i manje održanih kreativnih radionica.
2. **AOP 127** Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna su ostvarene u većem iznosu u odnosu na prošlu godinu zbog većeg broja donacija Nacionalnog natjecanja u čitanju naglas i većih donacija knjiga od pravnih i fizičkih osoba.
3. **AOP 155** Ostali rashodi za zaposlene su ostvareni u većem iznosu u odnosu na prošlu godinu zbog isplate prigodnih nagrada (Božićnica i Uskrsnica)u 2017.godini.
4. **AOP 162** U ovom izvještajnom razdoblju ostvaren je veći broj službenih putovanja zbog potreba poslovanja (Interliber, suradnja s drugim knjižnicama, organizacija akcija i manifestacija...).

5. **AOP 164** Stručno usavršavanje zaposlenika je ostvareno u manjem iznosu od prošlog razdoblja zbog racionalnog poslovanja.
6. **AOP 167** Uredski materijal i ostali materijalni rashodi su ostvareni u manjem iznosu od prethodne godine zbog štedljivog poslovanja.
7. **AOP 168 Materijal i sirovine su** ostvareni u većem iznosu od prošle godine zbog održavanja većeg broja dječjih manifestacija ove godine (račun Namirnice).
8. **AOP 170** Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje su ostvareni u većem iznosu od prošle godine uslijed većeg broja održavanja istrošene opreme.
9. **AOP 174** Rashodi za usluge su ostvareni u većem iznosu od prethodne godine zbog zamjene sustava vatrodojave u Odjelu za odrasle, boljih usluga promidžbe i informiranja rada knjižnice, većeg broja autorskih honorara za održana predavanja u sklopu kulturnih manifestacija te većih grafičkih usluga za održane manifestacije: Skok u znanost, Skok u umjetnost, Književna nagrada Tea Benčić Rimay, natjecanje u čitanju naglas na svim razinama (od školskog do nacionalnog) i većeg broja sudionika 5. Nacionalnog natjecanja u čitanju naglas.
10. **AOP 185** Ostali nespomenuti rashodi poslovanja su ostvareni u manjem iznosu od prethodne godine zbog smanjenih doprinosa na naknade za rad Upravnog vijeća, manjih iznosa polica osiguranja te manje ostvarene reprezentacije. Pristojbe su uvećane zbog plaćanja naknada za uređenje voda za prostor igraonice Ogranka Caprag u ovom izvještajnom razdoblju.
11. **AOP 207** Ostali financijski rashodi su ostvareni u manjem iznosu u odnosu na prethodnu godinu zbog pravodobnog plaćanja riznice našim dobavljačima.
12. **AOP 360** Rashodi za nabavu Postrojenja i opreme ostvareni su u većem iznosu od prethodne godine zbog nabave knjižnične opreme, a računalna oprema je ostvarena u manjem iznosu zbog nabave prema trenutačnim potrebama.

Bilješke uz P-VRIO

1. **AOP 005** Proizvedena dugotrajna imovina je smanjena zbog rashoda računalne opreme u 2017. godini.
2. **AOP 021** Proizvedena dugotrajna imovina je povećana za darovanu knjižnu i neknjižnu građu koju nam Ministarstvo kulture dostavlja otkupom od izdavača u iznosu od 160.519,67 kn i od ostalih proračunskih korisnika u iznosu od 440,00 kn.

Bilješke uz RAS-FUNKCIJSKI

Knjižnica obavlja knjižničku djelatnost uvedenu na **AOP 105** Službe kulture.

Bilješke uz OBVEZE

1. Dospjele obveze na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 037) nisu plaćene zbog primitka računa početkom siječnja 2018.godine.

2.AOP 003,020,038,091 Međusobne obveze proračunskih korisnika

| Vrsta obveze | Međusobne obveze proračunskih korisnika | AOP 003 Povećanje obveza | AOP 020 Podmirene obveze | AOP 038 Stanje dospjelih obveza | AOP 091 Stanje nedospjelih obveza |
|--------------|--|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|
| 24241 | Hrvatska knjižnica za slijepe | 5.070,00 | 5.070,00 | - | - |
| 23239 | Vatrogasna postrojba Grada Siska | 9.000,00 | 9.000,00 | - | 750,00 |
| 24241 | Interpretacijski centar baštine Banovine | 1.235,00 | 1.235,00 | - | - |
| 23293 | Gradski muzej Sisak | 800,00 | 800,00 | - | - |
| 23213 | NSK Zagreb | 600,00 | 600,00 | - | - |
| 24241 | Fakultet strojarstva i brodogradnje | 1.807,50 | 1.807,50 | - | - |
| 23213 | Grad.knjižnica i čitaonica Pula | 100,00 | 100,00 | - | - |
| 23237 | Dom kulture KKV Sisak | 2.500,00 | 2.500,00 | - | - |
| 24241 | HAZU Zagreb | 240,00 | 240,00 | - | - |
| 23221 | HAZU Zagreb | 157,50 | 157,50 | - | - |
| 24241 | Grad.knjižnica M.Marulića Split | 140,00 | 140,00 | - | - |
| 23955 | Obveze za naplaćene | 1.666,12 | 1.666,12 | - | - |

| | | | | | |
|-------|---|-----------|-----------|---|----------|
| | tuđe prihode-65% uplaćenih prihoda za prodane stanove | | | | |
| 23958 | Obveze PK za povrat u proračun | 9.120,19 | 15.885,10 | - | 9.120,19 |
| | UKUPNO | 32.436,31 | 39.201,22 | - | 9.870,19 |

3. AOP 090-094 Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja

AOP 091 Međusobne obveze proračunskih korisnika

| Dokument | Broj | Datum dospijeća | Dobavljač | Iznos |
|----------|---|-----------------------------------|-------------------------------------|----------|
| URR | 16/0001059 | 15.1.2018. | Vatrogasna postrojba Grada Siska | 750,00 |
| 23958 | Obveze proračunskog korisnika za povrat u proračun | povrat sredstava 24.1.2018. | općinski proračun Martinska Ves | 9.120,19 |
| | UKUPNO | | | 9.870,19 |

AOP 092 Obveze za rashode poslovanja (23)

| Podskupina | Opis | Datum dospijeća | Dobavljač | Iznos |
|--|---|---|--|------------|
| 231 - obveze za zaposlene | plaća za 12/2017 | isplaćeno 8.1.2018. | Grad Sisak Općina M.Ves Min.kulture | 353.091,26 |
| 232 - obveze za materijalne rashode | računi dobavljača, obračun naknade Upravnom vijeću 12/17 | većina rn krajem siječnja, 4 rn u veljači | TISAK, ŠKARDA, GOS,HEP,T-COM, UNIBIS,HP,OTP BANKA,METRONET AUTO PROMET, SIS.VODOVOD, MIP,KOMUNALAC, ZALOGAJNICA | 43.170,01 |
| | UKUPNO | | | 396.261,27 |

Mjesto i datum: Sisak, 31.siječnja 2018.g.

Osoba za kontaktiranje: Ksenija Baljak
Telefon: 044/521-527

Zakonski predstavnik

Dubravka Šurlan, prof.