

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 FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2018.GODINU

Bilješke uz Bilancu

1. Obvezne bilješke uz Bilancu koje se prikazuju u tablicama popisa ugovornih odnosa koji uz ispunjenje određenih uvjeta mogu postati obveza ili imovina te tablica popisa sudskih sporova u tijeku su nepopunjene jer Narodna knjižnica i čitaonica Vlado Gotovac Sisak nema tražene podatke.
2. **AOP 002** Nefinancijska imovina je znatno uvećana zbog evidentiranja zaliha knjiga iz naše naklade na podskupinu 062 (**AOP 060**).
Usporedbom sadašnje vrijednosti postrojenja i opreme (**AOP 014**) dolazimo do podatka koji ukazuje da je nabava nove imovine veća 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.
Vrijednost sitnog inventara (**AOP 049**) je manja zbog uništenja neupotrebljivog sitnog inventara.
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 11/2018 i 12/2018.
5. **AOP 080** Ostala potraživanja čini potraživanje za bolovanje za 11/2018 i 12/2018 koje refundira HZZO.
6. **AOP 140** Potraživanja za prihode poslovanja čini potraživanje za prihode proračunskih korisnika uplaćene u gradsku riznicu (212.610,96 kn) jer je proveden ispravak vrijednosti potraživanja Veljka Gulana (84.770,00 kn) s obračunom zateznih kamata (84.309,80 kn) budući da se kasni s naplatom iznad tri godine.
7. **AOP 157** Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine čini potraživanja od prodaje društvenih stanova nad kojima je

postojalo stanarsko pravo (15.087,79 kn) i potraživanje za prodaju derutnih knjiga u iznosu od 264,00 kn.

8. **AOP 158** Rashodi budućih razdoblja se sastoje od pretplata za časopise i tisak u 2019. godini.
9. **AOP 161** Kontinuirani rashodi budućih razdoblja obuhvaćaju rashode za zaposlene i režijske troškove za 12/2018.
10. **AOP 233** Višak prihoda poslovanja u izvještajnom razdoblju nastao je uslijed štedljivog poslovanja i evidentiranjem zaliha knjiga iz naše naklade na podskupinu 062 (veza AOP 060.)
U 2018.godini je dobiveno 408.945,70 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 2019.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 063** Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan ostvarene su u većem iznosu od prethodne godine zbog većih općinskih prihoda za rad knjižnice u Martinskoj Vesi.
2. **AOP 088** Prihodi od prodaje kratkotrajne nefinancijske imovine su ostvareni u ovom izvještajnom razdoblju zbog evidentiranja zaliha knjiga iz naše naklade na podskupini 062.
3. **AOP 127** Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna ostvarene su u većem iznosu u odnosu na prošlu godinu zbog većeg broja donacija za državno natjecanje u čitanju naglas (tekuće donacije), a kapitalne donacije su ostvarene u manjem iznosu zbog manjih donacija knjiga od pravnih i fizičkih osoba.
4. **AOP 155** Ostali rashodi za zaposlene su ostvareni u većem iznosu u odnosu na prošlu godinu zbog isplate otpremnine i većeg

broja naknada za bolest u 2018.godini.

5. **AOP 162** U ovom izvještajnom razdoblju ostvaren je veći broj službenih putovanja zbog potreba poslovanja (Interliber, suradnja s drugim knjižnicama, organizacija akcija i manifestacija...).
6. **AOP 164** Stručno usavršavanje zaposlenika je ostvareno u većem iznosu od prošlog razdoblja zbog polaganja stručnih ispita dva zaposlenika.
7. **AOP 167** Uredski materijal i ostali materijalni rashodi su ostvareni u većem iznosu od prethodne godine zbog većih potreba za materijalom za čišćenje i higijenu, stručnom literaturom i tiskom.
8. **AOP 168** Materijal i sirovine su ostvareni u većem iznosu od prošle godine zbog održavanja većeg broja dječjih manifestacija ove godine (račun Namirnice).
9. **AOP 171** Sitan inventar i auto gume su ostvareni u većem iznosu od prošle godine uslijed nabave novih auto guma za službeno vozilo.
10. **AOP 174** Rashodi za usluge su ostvareni u manjem iznosu od prethodne godine zbog manjeg broja autorskih honorara za održana predavanja u sklopu kulturnih manifestacija te štedljivog poslovanja pri organizaciji kulturnih manifestacija, a računalne usluge su ostvarene u većem iznosu uslijed izrade nove web stranice i uvođenja aplikacije uredskog poslovanja.
11. **AOP 185** Ostali nespomenuti rashodi poslovanja su ostvareni u manjem iznosu od prethodne godine zbog manjih iznosa polica osiguranja te manje ostvarene reprezentacije. Pristojbe su smanjene zbog izostanka računa OTP banke za komunalnu naknadu za igraonicu u Capragu.
12. **AOP 207** Ostali financijski rashodi su ostvareni u manjem iznosu u odnosu na prethodnu godinu zbog pravodobnog plaćanja riznice našim dobavljačima.
13. **AOP 360** Rashodi za nabavu Postrojenja i opreme ostvareni su u većem iznosu od prethodne godine zbog nabave računalne, komunikacijske i knjižnične opreme prema potrebama u radu (zamjena dotrajale opreme).

Bilješke uz RAS-FUNKCIJSKI

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

Bilješke uz P-VRIO

1. **AOP 005** Proizvedena dugotrajna imovina je smanjena zbog rashoda sklopivih stolaca u 2018. 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 175.894,01 kn i od ostalih proračunskih korisnika u iznosu od 340,00 kn.

Bilješke uz OBVEZE

1. Dospjele obveze na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 037) nisu plaćene zbog primitka računa početkom siječnja 2019.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
24	Državni arhiv u Sisku	120,00	120,00	-	-
232	Vatrogasna postrojba Grada Siska	9.159,56	9.159,56	-	750,00
24	Interpretacijski centar baštine Banovine	300,00	300,00	-	-
232	Gradski muzej Sisak	370,08	370,08	-	-
232	NSK Zagreb	4.862,50	562,50	-	4.300,00
232	OŠ Viktorovac Sisak	90,00	90,00	-	-
232	Grad.knjižnica Ivan Goran Kovačić	250,00	250,00	-	-
24	Samoborski muzej	150,00	150,00	-	-
24	Institut za etnologiju i folkl.	100,00	100,00	-	-
232	HAZU Zagreb	157,50	157,50	-	-
23955	Obveze za naplaćene tuđe prihode-65% uplaćenih prihoda za prodane stanove	1.656,85	1.656,85	-	-
23958	Obveze PK za povrat u proračun	29.578,73	16.378,10	-	22.320,82
	UKUPNO	46.795,22	29.294,59	-	27.370,82

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

AOP 091 Međusobne obveze proračunskih korisnika

Dokument	Broj	Datum dospijeća	Dobavljač	Iznos
URR	18/0001006	15.1.2019.	Vatrogasna postrojba Grada Siska	750,00
URR	18/0001047	15.1.2019.	NSK Zagreb	4.300,00
23958	Obveze proračunskog korisnika za povrat u proračun	povrat sredstava 25.1.2019.	općinski proračun Martinska Ves, SMŽ	22.320,82
	UKUPNO			27.370,82

AOP 092 Obveze za rashode poslovanja (23)

Podskupina	Opis	Datum dospijeća	Dobavljač	Iznos
231 - obveze za zaposlene	plaća za 12/2018	isplaćeno 8.1.2019.	Grad Sisak Općina M.Ves Min.kulture	350.134,55
232 - obveze za materijalne rashode	računi dobavljača, obračun naknade Upravnom vijeću 12/18	većina rn krajem siječnja, 3 rn u veljači	TISAK, ŠKARDA, GOS, HEP, T-COM, UNIBIS, HP, OTP BANKA, METRONET AUTO PROMET, SIS.VODOVOD, MIP, KOMUNALAC, ZALOGAJNICA	58.600,91
	UKUPNO			408.735,46

AOP 093 Obveze za nabavu nefinancijske imovine (24)

Dokument	Broj	Datum dospijeća	Dobavljač	Iznos
24-obveze na nabavu nefinancijske imovine	računi dobavljača knjiga	tijekom siječnja 2019.	BEGEN, SVE DOBRO- VESELO, LIBRIKO, VBZ, HARFA, ALFA, SIPAR, ŠKOLSKA KNJIGA, ZNANJE,	50.290,72
	UKUPNO			50.290,72

Mjesto i datum: Sisak, 31.siječnja 2019.g.

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

Zakonski predstavnik

Dubravka Šurlan, prof.