

**GRADSKA KNJIŽNICA I ČITAONICA
IVANA BELOSTENCA OZALJ**

Kolodvorska 1/a

47280 Ozalj

MB: 02240203

OIB: 61107046938

RKP: 42694

Razina: 21 – proračunski korisnik JLP(R)S

Šifra djelatnosti: 9101 – djelatnost knjižnica i arhiva

Razdjel: 000

Šifra grada: 315 – Ozalj

Županija: 4 – Karlovačka

Ozalj, 31.siječnja 2019. godine

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
za razdoblje od 01.01. do 31.12.2018.godine**

Gradska knjižnica i čitaonica Ivana Belostenca Ozalj osnovana s ciljem obavljanja poslova knjižnice na području Grada Ozlja. Osnivač je Grad Ozalj.

U knjižnici je zaposlen jedan zaposlenik, pola radnog vremena obnaša na poslovima ravnatelja i pola radnog vremena na poslovima knjižničara.

Gradska knjižnica i čitaonica Ivana Belostenca Ozalj posluje u sustavu knjižnice osnivača Grada Ozlja i nema vlastiti račun.

I. BILJEŠKE UZ OBRAZAC: BILANCA

Iznosi u AOP 001 iskazuju vrijednost imovine na dan 31.12.2018. manji su u usporedbi sa godinom ranije zbor zakonskih obračunatih godišnjih vrijednosti ispravka vrijednosti nematerijalne proizvedene imovine.

AOP 165 prikazuje vrijednost obveza za plaću za 12/2018 a koja se isplaćuje u siječnju 2019.

AOP 166 prikazuje vrijednost obveza za materijalne rashode koji su u 2018.godini znatno veći u usporedbi sa prijašnjim razdobljem a odnose se na rashode koji su nastali u mjesecu prosincu i podmireni su u siječnju 2019.godine. AOP 065 nema iskazan podatak jer ustanova nema vlastiti račun obzirom da je u sustavu riznice.

Podaci iskazani na AOP 233 i AOP 238 Višak prihoda poslovanja odnosno manjak prihoda od nefinancijske imovine razlikuju se u usporedbi sa prijašnjom godinom iz razloga donesene Odluke o raspodjeli rezultata Gradskog vijeća Grada Ozlja od 17.04.2018.godine (KLASA:400-08/18-01/02, URBROJ.2133/15-01-18-2) kojom se sredstva viška poslovanja raspodjeljuju za pokriće manjka prihoda od nefinancijske imovine.

Tijekom 2018.godine evidentirani su na računima kapitalnih prijenosa sredstava:
 -6362-kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračun koji im nije nadležan- 30.000 kn
 -6712-prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine- 19.645
 -6632-donacija neprofitnih organizacija- 2.626

Korekcija rezultata za iznos 52.271,96 zadužuje račun viška prihoda poslovanja, a odobrava račun manjka prihoda od nefinancijske imovine. Nakon provedene korekcijom manjak prihoda od nefinancijske imovine iznosi 4.565 a višak prihoda od poslovanja 201.971 kn

II. BILJEŠKE UZ OBRAZAC: PR-RAS

AOP 001 (Indeks 57,9) bilježi pad prihoda iz razloga jer je u prošloj godini ostvaren prihod iz državnog proračuna za dogradnju prostora knjižnice (AOP 065).

AOP 128 i AOP 129 prikazuju u 2017. ostvarenu tekuću donaciju a u 2018.godini kapitalnu donaciju BBC micro bit kompleta od Instituta za razvoj i inovativnost mladih IRIM.

AOP 163 je u 2018.znatno veći jer je zaposlenik promijenio mjesto boravka.

AOP 166 rashodi za materijal i energiju povećani su a posebno uredski materijal, sitan inventar.

AOP 174 Rashodi za usluge smanjeni su posebno za intelektualne i osobne usluge, usluge promidžbe i informiranja, ostale usluge a povećane za usluge pošte, komunalne usluge

AOP 185 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja povećani su posebice reprezentacije, premije osiguranja, pristojbe i naknade, ostali nespomenuti rashodi poslovanja za vodni doprinos prilikom ishoda građevinske dozvole za proširenje gradske knjižnice.

III. BILJEŠKE UZ OBRAZAC: P-VRIO

U 2018.godini zabilježena promjene u vrijednosti i obujmu imovine za knjige koje je za knjižnicu nabavilo Ministarstvo kulture.

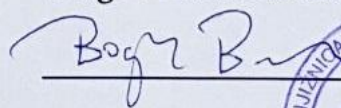

IV. BILJEŠKE UZ OBRAZAC: RAS-funkcijski

Djelatnost Gradske knjižnice i čitaonice Ivana Belostenca Ozalj evidentirana je na brojčanoj oznaci funkcijske klasifikacije 082 Služba kulture radi svoje prvotne uloge provođenja programa.

V. BILJEŠKE UZ OBRAZAC: OBVEZE

Stanje obveza na dan 31.12.2018.godine iznosi 15.411 kuna i sadrži plaću za prosinac 2018.godine koja se isplaćuje u siječnju 2019.godine u iznosu od 10.552 kn i 4.859 kn obveza za materijalne rashode. Materijalni rashodi su rashodi nastali u prosincu 2018.godine, a bit će podmirene u siječnju 2019.godine. Ukupan iznos obveza je nedospio.

Odgovorna osoba:

Osoba za kontaktiranje: Suzana Bakale

Telefon za kontakt: 047-731-400

Odgovorna osoba: Bogdan Bošnjak