

BILJEŠKE

uz financijski izvještaj proračuna, proračunskih i izvanproračunskih korisnika za razdoblje od 01.01.2018. do 31.12.2018.

Narodna knjižnica i čitaonica Tisno (skraćeno NKČ Tisno) zastupana je po ravnateljici Silviji Ćurić.

BILJEŠKE UZ PR-RAS

AOP 629- U razdoblju od 01.01.2018. do 31.12.2018. ostvareni su **prihodi** u ukupnom iznosu od 636.908,00 kn, a sastoje je od:

1. OPĆIH PRIHODA I PRIMITAKA

- AOP 130 Prihodi iz nadležnog proračuna u iznosu od 578.614 kuna, što je 2,4% više nego u odnosu na 2017 godini.

2. VLASTITIH PRIHODA I PRIMITAKA

- AOP 123- Vlastiti prihodi u iznosu od 14.980,00kn što je povećanje za 25% u odnosu na 2017 godinu.

3. POMOĆI

- AOP 054- Tekuće pomoći u iznosu od 20.314 kn a odnose se na tekuće pomoći za organiziranje LJUK Tisno te subvencioniranja zaposlenice na stručnom osposobljavanju. Kapitalne pomoći iz drugih proračuna u iznosu od 23.000 kn od Ministarstva kulture za nabavku knjiga. U odnosu na 2017. godinu imamo povećanje iznosa za pomoć za 17,1%

AOP 630- U razdoblju od 01.01.2018. do 31.12.2018. **ukupni rashodi i izdaci** u iznosu od 630.195 kn

1. RASHODI POSLOVANJA – AOP 148 iznosili su 542.799 što je za 10,20% više nego u istom razdoblju 2017. godine. Rashodi se dnose se na:

- AOP 150 – Plaće u bruto iznosu: 235.112 kn. U odnosu prema 2017 godini to je porast za 4.3% a odnose se na rashode za bruto plaće, plaće ua prekovremeni rad te ostale rashode za zaposlenike, nagrade i božićnice.
- AOP 156 - Doprinosi na plaće: 39181 kn 10,7% više nego u 2017 godini. Rashod se odnosi na doprinose za obvezno zdravstveno osiguranje te osiguranje u slučaju nezaposlenosti.
- AOP 161- Naknade troškova zaposlenima, ostale naknade troškova zaposlenima u iznosu od 41.321 kn što je 5,6% više troškova u odnosu na 2017. U 2018 godini više je rashoda za službena putovanja (5,9%) te za naknade za prijevoz (9,4%), a za stručno usavršavanje zaposlenika, troškovi su za 95,3% manje nego u 2017 godini.
- AOP 166- Rashoda za materijal i energiju za potrebe redovnog poslovanja u iznosu od 23.433 kn kn gdje su rashodi povećani za 54,7% u odnosu na 2017.godinu. Rashodi se odnose na uredski materijal te materijal i sirovine.
- AOP 174- Rashodi za usluge telefona i pošte, intelektualne i računalne usluge su u iznosu od 160.447 kn , odnosno u smanjenju za 7,8% u odnosu na 2017. godinu. Rashodi obuhvaćaju rashode za telefon, poštu, usluge informiranja, komunalne usluge, intelektualne usluge, računalne te ostale usluge.
- AOP 185- Ostali nespomenuti rashodi poslovanja u iznosu su od 24.207 kn, što je u povećanju od 26,4% u odnosu na 2017. godinu. Nespomenuti rashodi se rashodi reprezentacije čiji iznos ima najveće povećanje u 2018 godini. Iznos od 19.805 kn je čak 444,7% veći nego u 2017. godini. Tu još ubrajamo rashode za članarine te ostale nespomenute rashode poslovanja.
- AOP 193- Financijski rashodi za bankarske usluge u iznosu od 5.416 kn, odnosno 26,7% više nego u 2017.
- AOP 257 – Pod ostalim rashodima ubrajamo rashod za donaciju u naravi u iznosu od 4.682 kn

2. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE AOP 341 iznosili su 87.396 kn a odnose se na:

- AOP 360 – Postrojenja i oprema u iznosu od 19.708 a odnose na kupnju printera, laptopa s odgovarajućim zvučnicima te opremanje prostora PC Betina s namještajem. To je u odnosu na 2017 godinu 18,12% manje troškova.
- AOP 374 – Knjige u knjižnici 67.688 kn. Za 13,1% manje nego u 2017 godini.

BILJEŠKE UZ BILANCU

Imovina NKČ Tisno iznosi 618.383 kn AOP 001 što je povećanje od 22,8% u odnosu na 2017. godinu.

Dugotrajna imovina nakon ispravka vrijednosti (AOP023 58.583kn) iznosi 555.567kn AOP 002, Knjige u knjižnici AOP 031 su u iznosu od 463.034, a iznos na žiro-racunu AOP 067 je 25.927 kn, te u blagajni AOP 071 1.185 kn, što i odgovara iznosima na žiro-računu i u blagajni s danom 31.12.2018.

Kontinuirani rashodi budućih razdoblja iznose 34.173 (AOP 161) a odnose se na plaće za prosinac 2018 i naknade za prijevoz na posao. Unaprid plaćeni rashodi su u iznosu od 1.531kn AOP 159.

Obveze NKČ Tisno su u iznosu od 48.769 - AOP 163, a odnose se na obveze za zaposlene u iznosu od 33.970 kn -AOP 165, obveze za materijalne rashode -AOP 166 u iznosu od 1.801 kn i obveze za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 12.998 kn - AOP 175.

Vlastiti izvori i ispravak vrijednosti NKČ Tisno iznose 555.567 kn AOP 224 što je za 21,2% više nego lani. Vlastiti izvori u vrijednosti 522.877 AOP 226, te ostali izvori 32.690 AOP 227.

NKČ Tisno na kraju izvještajnog razdoblja ima 14.046 kn višak prihoda od nefinancijske imovine AOP 232.

BILJEŠKE UZ RAS- FUNKCIJSKI

Ukupni rashodi su razvrstani prema funkcijskoj klasifikaciji i odgovaraju AOP 404 iz obrasca PR-RAS i iznose 630.195 AOP 103 - rashod za rekreaciju, kulturu i iznose 5,1% više nego ma kraju 2017. godine.

BILJEŠKE UZ P-VRIO

Iznos od 30.272 AOP021- odnosi se na donirane knjige te dio namještaja u knjižnicu Tisno

BILJEŠKE UZ OBVEZE

Stanje obveza na dan 01.01.2018 iznosi 18.887 kn -AOP 001. Tijekom 2018 godine dogodilo se povećanje obveza na iznos od 580.058 -AOP 002, to obuhvaća obveze za zaposlene - 293.789 AOP 005, obveze za materijalne rashode - 195.960 AOP 006 te obveze za nabavu nefinancijske imovine - 90.309 AOP 012.

Podmirene obveze u izvještajnom razdoblju su u iznosu od 550.176 AOP 019 - odnosno obveze za zaposlene AOP 022 u iznosu od 277.749, obveze za materijalne rashode AOP 023 u iznosu od 195.115kn te obveze za nabavu nef.imovine u iznosu od 77.312 AOP 029. Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja je 48.769 kn -AOP 036.

To su nedospjele obveze za rashode poslovanja u iznosu od 35.771 -AOP 092 i obveze za nefinancijsku imovinu AOP 093 u iznosu od 12.998 kn.