

GRADSKA KNJIŽNICA I ČITAONICA OGULIN
Bernardina Frankopana 7
OIB: 32709842687
Ogulin, 30.01.2020.

BILJEŠKE UZ FINACIJSKO IZVJEŠĆE GRADSKE KNJIŽNICE I ČITAONICE OGULIN
ZA RAZDOBLJE 01.01.2019. – 31.12.2019.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC PR-RAS

AOP 065 u promatranom izvještajnom razdoblju iz nenadležnog proračuna ostvareni su veći prihodi u odnosu na prošlu godinu zbog prihoda za nabavu knjižne građe i 3D printera

AOP 133 u odnosu na 2018. godinu pored prihoda za nabavu knjižne građe iz nadležnog proračuna ovdje su evidentirani i prihodi iz nadležnog proračuna za nabavu opreme

AOP 151 u odnosu na 2018. godinu ovdje je zabilježeno povećanje rashoda za plaće jer je u Proračunu 2019. godine iskazana i plaća za prosinac 2019. što do sada nije bila praksa već se je prenosila u Proračun sljedeće godine

AOP 155 pored ostalih rashoda za zaposlene (uskrsnice, božićnice, regresa i nagrade za uspješan rad) u 2019. godini jedna je djelatnica ostvarila pravo na isplatu otpremnine zbog odlaska u mirovinu

AOP 167 u odnosu na 2018. godinu zabilježen je porast rashoda za nabavu uredskog materijala i ostalih materijalnih rashoda jer se tu knjiže pretplate na časopise, novine i svi ostali rashodi vezani za nabavu uredskog materijala za potrebe redovnog poslovanja ustanove ali i programskih aktivnosti ustanove

AOP 176 u promatranom izvještajnom razdoblju zabilježen je porast rashoda usluga tekućeg i investicijskog održavanja u odnosu na 2018. godinu zbog popravka lifta Knjižnice, ličenje zidova, nekoliko servisa vatrodojavnog detektora i servisa uljnog plamenika

AOP 190 u promatranom izvještajnom razdoblju ovdje su knjižene sudske i javnobilježničke pristojbe i naknade vezane uz ovjeru Statuta Knjižnice i njegovog upisa u Sudski registar

AOP 375 u odnosu na 2018. godinu ostvaren je manji iznos vlastitih sredstava namjenjenih ulaganju u knjige, dok je iznos iz nadležnog proračuna kao i nenadležnog ostao isti kao i 2018. godine

AOP 400 višak prihoda poslovanja prenesen u 2019. godinu odlukom je raspoređen za nabavu uredske opreme i namještaja te je iskazan na AOP 400

AOP 636 stavka prikazuje manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju koji je nastao kao razlika između prihoda i rashoda Gradske knjižnice i čitaonice Ogulin ostvarenih u 2019. godini a nakon provedenih korekcija i prebijanja s viškom prihoda i primitaka iz 2018. godine

AOP 641 u odnosu na 2018. godinu stanje novčanih sredstava na kraju izvještajnog razdoblja znatno je veće iz razloga što smo iz nadležnog proračuna a prema financijskom planu zabilježili priljev novčanih sredstava za pokriće materijalnih troškova poslovanja i troškova vezanih uz nabavu opreme i namještaja u promatranom razdoblju

BILJEŠKE UZ BILANCU

AOP 031 vrijednost je povećana u odnosu na 2018. godinu za iznos sredstava uloženi u kupnju knjiga, stripova i digitalne građe

AOP 067 vrijednost je povećana u odnosu na 2018. godinu zbog prihoda nadležnog proračuna za podmirenje materijalnih troškova poslovanja i troškova nabave uredske opreme i namještaja

AOP 164 stanje se odnosi na plaću za prosinac 2019. godine te pojedine rashode koji nastaju kontinuirano tijekom godine

AOP 170 čini obvezu za rashode za usluge platnog prometa za prosinac 2019. godine koji će biti podmireni u sljedećoj godini

AOP 175 čine rashodi za nabavu uredske opreme i namještaja koji će biti podmireni u sljedećoj godini

AOP 193 Gradska knjižnica i čitaonica Ogulin nema danih kreditnih pisama, hipoteku niti sudskih sporova u tijeku.

AOP 234 stanje se odnosi na višak prihoda od nefinancijske imovine koji je nastao nakon provedenih korekcija rezultata poslovanja te prebijanja sa viškom prihoda od nefinancijske imovine 2018. godine na temelju Odluke o utvrđivanju i raspodijeli rezultata poslovanja Gradske knjižnice i čitaonice Ogulin za 2018. godinu (URBROJ: 01-84-2019 od 20. ožujka 2019.)

AOP 237 stanje se odnosi na manjak prihoda poslovanja (modificirani manjak) a nastao je iz razloga što su u Proračun za 2019. godinu uvršteni rashodi za plaću za prosinac 2019. godine i svi ostali materijalni rashodi poslovanja koji se odnose na prosinac 2019. godine (na temelju upute koju smo dobili putem elektroničke pošte dana 03. prosinca 2019. godine; u 14:35h od službenika zaduženog za poslove višeg stručnog suradnika za financije i lokalnu riznicu Gradske uprave Grada Ogulina) a prijenosa prihoda iz nadležnog proračuna za podmirenje istih nije bilo jer se plaća za prosinac i materijalne rashode isplaćuje direktno sa računa nadležnog proračuna od siječnja 2020. zbog djelomičnog ulaska Gradske knjižnice i čitaonice Ogulin u sustav Potpune implementacije u Riznicu (na temelju Odluke o uvođenju Riznice Grada Ogulina; KLASA: 022-01/19-01/56; URBROJ: 213/02-01/1-19-1 od 19. prosinca 2019. godine)

PR-RAS FUNKCIJSKI

AOP 105 Stavka 082, Služba kulture, u iznosu od 1.256.327,00 kuna sastoji se od konta 3 - Rashodi poslovanja 1.037.950,00kn i konta 4 - Rashodi za nabavu nefinancijske imovine 218.377,00 kn.

BILJEŠKE UZ OBVEZE

AOP 036 iskazano stanje obuhvaća rashode za plaću za prosinac 2019. godine te dio nepodmirenih troškova po tekućim računama



RAVNATELJICA

Marijana Mazor
Marijana Mazor, dipl. knjižničar