

Naziv obveznika: NARODNA KNJIŽNICA SUPETAR
Adresa sjedišta obveznika: JOBOVA 7
Sjedište obveznika: 21400 SUPETAR
Razina: 21
Razdjel: 000

Broj RKP-a: 43351
MB: 02196107
OIB: 58165875214
Šifra djelatnosti: 9101

Supetar, 30. siječnja 2020.god.

Predmet: **Bilješke uz financijska izvješća za 2019. god.**

Narodna knjižnica Supetar korisnik je proračuna Grada Supetra.
Cjelokupno financijsko poslovanje Narodne knjižnice Supetar iskazano je na slijedećim obrascima:

- PR-RAS
- BIL
- P-VRIO
- OBVEZE
- RAS FUNKCIJSKI

Bilješke uz PR-RAS :

Bilješka br. 1

U 2019.god. knjižnica je ostvarila **UKUPNE PRIHODE u iznosu 683.074 kn**, a cijeli iznos se odnosi na **prihode poslovanja**. Ostvareni su **UKUPNI RASHODI u iznosu od 668.561 kn**. Dio ukupno ostvarenih rashoda odnosi na rashode poslovanja u iznosu 505.719 kn, a iznos od 162.842 kn na rashode za nabavu nefinancijske imovine.

U tijeku 2019.god. knjižnica se nije zaduživala niti davala zajmove, tako da nisu iskazani prihodi ni rashodi od financijske imovine.

Bilješka br.2

Temeljem ostvarenih ukupnih prihoda i rashoda ostvaren je višak prihoda u 2019. u iznosu od **14.513 kn**, što s prijenosom manjka prihoda iz ranijih godina 20.788 kn iznosi **ukupan manjak prihoda od 6.275 kn** koji je iskazan na AOP-u 636 obrasca PR-RAS.

U okviru prihoda poslovanja iskazana su na AOP-u 130 sredstva iz proračuna Grada Supetra u iznosu od 544.626 kn, koja su utrošena u tijeku 2019.god. u skladu s planom tako da nije bilo povrata neiskorištenih sredstava.

Bilješka br.3

- AOP 045 - Pomoći iz inozemstva i subjekata unutar općeg proračuna- na ovom AOP-u iskazani su prihodi od doznačenih pomoći iz državnog proračuna koji iznose 50.000 kn.
- AOP 074 - Prihodi od imovine-na ovom AOP-u iskazani su prihodi od kamata na depozite po videnju koje iznose 1 kn.
- AOP 123 - Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija-na ovom AOP-iskazani su prihodi od upisnina i zakasnina te donacije od fizičke osobe i neprofitne organizacije.
Na dan 31.12.2019.god.ovi prihodi iznose 87.990 kn te su povećani za 315,9% u odnosu na 31.12.2018.god.zbog primljenih donacija za izdavanje knjige.
- AOP 130 - Prihodi iz nadležnog proračuna na dan 31.12.2019.god.iznose 544.626 kn i za 4,9% su veći u donosu na 31.12.2018.god.
- AOP 136 - Ostali prihodi-iznos od 457 kn se odnosi na otpis obveze.

Bilješka br.4

- AOP 149 - Rashodi za zaposlene na dan 31.12.2019.god. iznose 391.373 kn i za 0,1% su veći u odnosu na 31.12.2018.god.
- AOP 160 - Materijalni rashodi na dan 31.12.2019.god.iznose 107.889 kn i veći su za 4,2 % u odnosu na stanje 31.12.2018.god.
- AOP 193 - Financijski rashodi na dan 31.12.2019.god.iznose 6.457 kn i veći su 503,7% u odnosu na 31.12.2018.god.zbog troškova ovršnog postupka.
- AOP 354 - Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine na dan 31.12.2019.iznose 162.842 kn i veći su za 36,2% u odnosu na 31.12.2018.god.

Bilješke uz BIL:

Bilješka br.5

Narodna knjižnica se u tijeku 2019.god.nije zaduživala niti otplaćivala kreditna zaduženja što je i vidljivo iz dodatnih analitičkih podataka u obrascu BIL,a također i u obrascu PR-RAS u kojemu nisu iskazani ni prihodi ni rashodi od financijske imovine.

Izvršena je provjera novčanih sredstava iskazanih na AOP-u 064 u iznosu od 2.340 kn, a odnosi se na žiro račun 1.116 kn te je ovaj iznos vjerodostojan iznosu na zadnjem izvodu OTP banke na dan 31.12.2019., dok je saldo blagajne 1.224 kn

Bilješka br.6

- AOP 001 - Stanje imovine na dan 31.12.2019.god veće je za 5,4% u odnosu na stanje 31.12.2018.god.
- AOP 063 - Financijska imovina povećana je za 43 % na dan 31.12.2019.god.u odnosu na stanje 31.12.2018.god.
- AOP 163 - Obveze na dan 31.12.2019.god.veće su za 20,05% u odnosu na stanje 31.12.2018.god.

Bilješke uz P-VRIO

Bilješka br.7

U obrascu P-VRIO nije iskazan nikakv iznos, jer u tijeku 2019.god. nije bilo povećanja niti smanjenja obujma imovine.

Bilješke uz OBVEZE :

Bilješka br.8

U obrascu Obveze iskazane su na dan 31.12.2019. obveze u iznosu od **64.248 kn** na AOP-u 036.

Povećanje obveza u izvještajnom razdoblju

- AOP 004 - Obveze za rashode poslovanja iznose 663.773 kn
- AOP 012 - Obveze za nabavu nefinancijske imovine iznose 116.797 kn
- AOP 013 - Knjižnica nema obveza za financijsku imovinu

Podmirene obveze u izvještajnom razdoblju

- AOP 021 - Podmirene obveze za rashode poslovanja iznose 654.657 kn
- AOP 029 - Podmirene obveze za nabavu nefinancijske imovine iznose 114.997 kn
- AOP 030 - Knjižnica nije imala obveza za financijsku imovinu

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja je 64.248 kn od čega je:

- stanje dospjelih obveza 19.365 kn
- stanje nedospjelih obveza 44.882 kn

Dospjele i nedospjele obveze sačinjavaju obveze za materijalne rashode, obveze za nabavu nefinancijske imovine te obveze za nedospjelu plaću djelatnika.

Bilješke uz RAS FUNKCIJSKI:

Bilješka br.9

U obrascu RAS funkcijski na AOP-u 103 iskazan je iznos od 668.561 kn što znači da se ukupan iznos ostvarenih rashoda u tijeku 2019.god. po funkcijskoj klasifikaciji odnosi na službu kulture te je za 8,7% povećan u odnosu na prethodnu godinu.

Bilješke sastavio:



Ivona Deković

**NARODNA KNJIŽNICA
U SUPETRU**

Ovjerava ravnateljica:



Gita Dragičević