**NARODNA KNJIŽNICA HUM NA SUTL**I

HUM NA SUTLI 175

49231 HUM NA SUTLI

Tel. 049 341 064

e-mail: [knjiznica@humnasutli.hr](mailto:knjiznica@humnasutli.hr)

IBAN: HR 4323600001101933952 RAZINA:21

MBO: 02167077 RKP: 42514

OIB: 73255340483 ŠIFRA DJELATNOSTI: 9101

ŠIFRA ŽUPANIJE: 02 ŠIFRA OPĆINE: 1520

**RAZDOBLJE: 01.01.2019. - 31.12.2019.**

KLASA: 612-04/2-01-7

URBR: 01-307-2/7-020

Hum na Sutli, 29. siječnja 2020.

**BILJEŠKE UZ GODIŠNJI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ**

**NARODNE KNJIŽNICE HUM NA SUTLI**

**U 2019. GODINI**

Narodna knjižnica Hum na Sutli posluje kao samostalna ustanova i poslovala je u okvirima planiranih i dobivenih sredstava.

U Narodnoj knjižnici zaposlen jedan (1) djelatnik (VSS).

**PR-RAS**

**za razdoblje 01. siječanj 2019. -31. prosinac 2019.**

**(bilješke od br. 1 do br. 9)**

**Bilješka br. 1**

**AOP oznaka 064** *ostvareno* *u izvještajnom razdoblju prethodne godine* odnosi se na prihode iz Krapinsko-zagorske županije u iznosu od 12.000,00 kn za financiranje tekućih rashoda održavanja manifestacija i programa te izdavanje rječnika Humskog govora, na prihode iz Državnog proračuna u iznosu od 8.000,00 kn za izdavanje rječnika Humskog govora.

**AOP oznaka 065** *ostvareno* *u izvještajnom razdoblju prethodne godine* odnosi se na prihode iz Državnog proračuna u iznosu od 38.000,00 kn i sredstva iz Krapinsko-zagorske županije u iznosu od 4.000,00 kn za financiranje kupnje knjiga i računalne opreme.

**AOP oznaka 064** *ostvareno u tekućem izvještajnom razdoblju* odnosi se na prihode iz Krapinsko-zagorske županije u iznosu od 10.000,00 kn za financiranje tekućih rashoda održavanja manifestacija i programa te izdavanje rječnika Humskog govora, na prihode iz Državnog proračuna u iznosu od 9.500,00 kn za izdavanje rječnika Humskog govora.

**AOP oznaka 065** *ostvareno* *u izvještajnom razdoblju prethodne godine* odnosi se na prihode iz Državnog proračuna u iznosu od 45.000,00 kn za financiranje kupnje knjiga i 7.000,00 kn za računalnu opremu te sredstva iz Krapinsko-zagorske županije u iznosu od 4.000,00 kn za financiranje kupnje knjiga.

**Bilješka br. 2**

**AOP oznaka 116** odnosi se na prihod od članarina korisnika.

**Bilješka br. 3**

**AOP oznaka 132** *ostvareno* *u izvještajnom razdoblju prethodne godine* odnosi se na prihode iz Općine Hum na Sutli za financiranje redovne djelatnosti knjižnice u iznosu od 310.000,00 kn

**AOP oznaka 133** *ostvareno* *u izvještajnom razdoblju prethodne godine* odnosi se na prihode iz Općine Hum na Sutli za financiranje nabavke knjiga i opreme u ukupnom iznosu od 60.000,00 kn.

**AOP oznaka 132** *ostvareno u tekućem izvještajnom razdoblju* odnosi se na prihode iz Općine Hum na Sutli za financiranje redovne djelatnosti knjižnice u iznosu od 327.650,00 kn.

**AOP oznaka 133** *ostvareno u tekućem izvještajnom razdoblju* odnosi se na prihode iz Općine Hum na Sutli za financiranje nabavke knjiga i opreme u ukupnom iznosu od 70.000,00 kn.

**Bilješka br. 4**

**AOP oznaka 150** odnosi se bruto plaću i doprinose na plaću ravnateljice Narodne knjižnice, te ostalih rashoda za zaposlene (prigodne nagrade - regres, dar u naravi).

**Bilješka br. 5**

**AOP oznaka 161** *ostvareno* *u izvještajnom razdoblju prethodne godine* odnosi se na naknade za prijevoz na posao i sa posla u iznosu od 13.048,00 kn, upotrebe osobnog automobila u službene svrhe u iznosu od 12.768,00 kn

**AOP oznaka 161** *ostvareno u tekućem izvještajnom razdoblju* odnosi se na naknade za prijevoz na posao i sa posla u iznosu od 13.062,00 kn, upotrebe osobnog automobila u službene svrhe u iznosu od 13.974,00 kn

**Bilješka br. 6**

**AOP oznaka 181** odnosi se na autorske honorare i ostale intelektualne usluge koje se odnose na provedbu programa kulture u organizaciji Narodne knjižnice Hum na Sutli:

- manifestacija posvećena Rikardu Jorgovaniću,

- književni susreti Sutla nas veže i spaja,

- Rječnik humskog govora i dr.

**Bilješka br. 7**

**AOP oznaka 361** *ostvareno* *u izvještajnom razdoblju prethodne godine* odnosi se na nabavu uredske stolice i digitalnog fotoaparata.

**AOP oznaka 361** *ostvareno u tekućem izvještajnom razdoblju* odnosi se na nabavu dva prijenosna računala.

**Bilješka br. 8**

**AOP oznaka 375** odnosi se na nabavku knjiga.

**Bilješka br. 9**

*Ostvareno* *u izvještajnom razdoblju prethodne godine:*

**AOP oznaka 629** odnosi se na ukupne prihode i primitke Narodne knjižnice Hum na Sutli u iznosu od 433.511,75 kn.

**AOP oznaka 630** odnosi se na ukupne rashode i izdatke Narodne knjižnice Hum na Sutli u iznosu od 432.934,92 kn.

**AOP oznaka 633** odnosi se na preneseni Višak prihoda poslovanja iz prethodnih godina u iznosu od 4.972,19 kuna.

*Ostvareno u tekućem izvještajnom razdoblju:*

**AOP oznaka 629** odnosi se na ukupne prihode i primitke Narodne knjižnice Hum na Sutli u iznosu od 474.992,09 kn.

**AOP oznaka 630** odnosi se na ukupne rashode i izdatke Narodne knjižnice Hum na Sutli u iznosu od 457.931,42 kn.

**AOP oznaka 633** odnosi se na preneseni Višak prihoda poslovanja iz prethodnih godina u iznosu od 6.549,02 kuna.

**BILANCA na dan 31. prosinac 2019. godine**

**(bilješke od br. 10 do br. 17)**

**Bilješka br. 10**

**AOP oznaka 015** *stanje 01.siječanj 2019. godine* odnosi se na nabavljenu kompjutersku opremu ranijih godina, kako je istoj istekao vijek korisnosti i više nije imala vrijednosti pristupilo se otpisu iste.

**AOP oznaka 015** *stanje 31.prosinac 2019. godine* odnosi se na nabavljenu računalnu opremu u razdoblju od 2015. do 2019. godine.

**Bilješka br. 11**

**AOP oznaka 021** *stanje 01.siječanj 2019. godine* odnosi se na nabavku namještaja,rolo zavjesa, polica za potrebe knjižnice ranijih godina, u 2018. nabavljena je uredska stolica u iznosu od 1.399,99 kn , te digitalni fotoaparat DF Nikon D5300 u iznosu od 6.123,75 kn.

U 2019. godini nije bilo nabavke nove opreme.

**Bilješka br. 12**

**AOP oznaka 031** odnosi se na nabavljene knjige u 2019. godini i prije.

**Bilješka br. 13**

**AOP oznaka 067** *stanje 01.siječanj 2019. godine*  odnosi se na stanje računa kod Zagrebačke banke u iznosu od 8.499,93 kuna.

**AOP oznaka 067** *stanje 31. prosinac 2019. godine*  odnosi se na stanje računa kod Zagrebačke banke u iznosu od 29.279,80 kuna.

**Bilješka br. 14**

**AOP oznaka 071** *stanje 01.siječanj 2019. godine* odnosi se na stanje blagajne u iznosu od 1.194,22 kune.

**AOP oznaka 071** *stanje 31.prosinac 2019. godine* odnosi se na stanje blagajne u iznosu od 411,39 kuna.

**AOP oznaka 080** *stanje 31. prosinac 2019. godine* odnosi se na potraživanje od dobavljača za preplaćene račune u iznosu od 21,00 kunu.

**Bilješka br. 15**

**AOP oznaka 158**  *stanje 01.siječanj 2019. godine* odnosi se na obvezu za bruto plaću za 12 mjesec 2018. godine koja je bila isplaćena u siječnju 2019. godine, te obvezu za prijevoz s posla i na posao za 12 mjesec 2018. godine.

**AOP oznaka 158**  *stanje 31.prosinac 2019. godine* odnosi se na obvezu za bruto plaću za 12 mjesec 2019. godine koja će biti isplaćena u siječnju 2020. godine, te obvezu za prijevoz s posla i na posao za 12 mjesec 2019. godine.

**Bilješka br. 16**

**AOP 163** *stanje 01.siječanj 2019. godine* označava stanje obveza na dan 01.01.2019. godine, od toga su nedospjele obaveze u iznosu od 16.042,10 kuna za obvezu za bruto plaću za 12 mjesec 2018. godine (AOP 165), nedospjele obveze za prijevoz s posla i na posao za 12 mjesec 2018. godine u iznosu od 1.008,00 kuna(AOP 166) i nedospjele obveze za materijalne rashode u iznosu od 2.698,08 kuna (AOP170), te nedospjela obveza za nabavu knjiga u iznosu od 447,05 kuna (AOP 175).

**AOP 163** *stanje 31.prosinac 2019. godine* označava stanje obveza na dan 31.12.2019. godine, od toga su nedospjele obaveze u iznosu od 17.161,88 kuna za bruto plaću za 12 mjesec 2019. godine (AOP 165), nedospjele obveze za prijevoz s posla i na posao za 12 mjesec 2019. godine u iznosu od 1.008,00 kuna (AOP 166), nedospjele obveze za nabavku uredskog materijal u iznosu od 919,10 kn (AOP 166), nedospjele obveze za računalne usluge u iznosu od 12,50 kn (AOP 166) i nedospjele obveze za materijalne rashode u iznosu od 5.170,90 kuna (AOP 170).

**Bilješka br. 17**

**AOP oznaka 232** *stanje 01.siječanj 2019. godine* odnosi se na preneseni Višak prihoda poslovanja u iznosu od 15.629,85 kuna.

**AOP oznaka 236** *stanje 01.siječanj 2019. godine* odnosi se na preneseni Manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 9.080,83 kune.

Nakon provedene korekcije rezultata u 2018. godini iskazan je Manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 9.080,83 kuna. Isti je pokriven sa Viškom prihoda poslovanja Odlukom o raspodjeli rezultata općinskog vijeća u 2019. godini.

**AOP oznaka 233** *stanje 31.prosinac 2019. godine*

Za 2019. godinu napravljena je korekcija rezultata za iznos od 122.566,97 kuna prema članku 82. Pravilnik o proračunskom računovodstvu, budući da su sredstva za nabavu nefinancijske imovine evidentirana na razredu 6 (konto 63622, 63623, 67121, a namjena im je bila kapitalna aktivnost – razred 4 (konto 4221, 4241).

Nakon Obračuna prihoda i rashoda i korekcije rezultata utvrđeno je da je ostvaren Višak prihoda poslovanja u 2019. godini u iznosu od 17.060,67 kuna isti se uvećava za prenijeti Višak poslovanja iz prethodnih godina u iznosu od 6.549,02 kune, te ukupno na dan 31. prosinca 2019. godine iznosi 23.609,69 kuna. Isti će se raspodijeliti Odlukom o raspodjeli rezultata poslovanja Općinskog vijeća u 2020. godini.

**RAS-funkcijski**

**za razdoblje 01. siječnja 2019. - 31. prosinca 2019.**

**Bilješka br. 18**

**AOP oznaka 103** popunjena je sukladno Okružnici o predaji financijski izvještaja proračuna i proračunskih korisnika iz 2016. godine Ministarstva financija.

**PVRIO**

**za razdoblje 01. siječnja 2019. - 31. prosinca 2019.**

**Bilješka br. 19**

Obrazac je prazan.

**IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA**

**za razdoblje 01. siječnja 2019. - 31. prosinca 2019.**

**Bilješka br. 20**

**AOP oznaka 001** odnosi se na stanje obveza na 01.siječanj 2019. godine od toga su nedospjele obaveze u iznosu od 447,05 kn za nabavu knjiga, nedospjela obveza za bruto plaću za 12 mjesec 2018. godine koja je bila isplaćena u siječnju 2019. godine, te obvezu za prijevoz s posla i na posao za 12 mjesec 2018. godine u ukupnom iznosu od 17.050,10 kn, te nedospjela obveza za financijske rashode u iznosu od 2.698,08 kn.

**Bilješka br. 21**

**AOP oznaka 036** odnosi se na stanje obveza na 31. prosinac 2019**.** godine u ukupnom iznosu od 24.272,38 kuna, a čine ih:

- nedospjele obaveze u iznosu od 17.161,88 kuna za bruto plaću za 12 mjesec 2019. godine,

- nedospjele obveze za prijevoz s posla i na posao za 12 mjesec 2019. godine u iznosu od 1.008,00 kn, - nedospjele obveze za nabavku uredskog materijal u iznosu od 919,10 kn,

- nedospjele obveze za računalne usluge u iznosu od 12,50 kn,

- nedospjele obveze za materijalne rashode u iznosu od 5.170,90 kuna.

Zakonski predstavnik:

Narcisa Brezinščak, rav.