**B I LJ E Š K E**

**GRADSKA KNJIŽNICA I ČITAONICA HVAR**

**RAZDOBLJE: 01.01. - 31.12.2017**

**USPOREDNO RAZDOBLJE: 01.01. - 31.12.2016**

**Bilješke uz obrazac PR-RAS**

**PRIHODI POSLOVANJA**

***Bilješka 1. (AOP 001)***

Prihodi poslovanja Gradske knjižnice i čitaonice u odnosu na isto razdoblje prethodne godine iskazuju za 4,5% u odnosu na usporedno razdoblje.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **AOP 001** | **2016.** | 586.296 | **2017.** | 559.928 | 95,5 |

Prihodi poslovanja Gradske knjižnice i čitaonice Hvar sastoje se od slijedećih prihoda i iskazuju slijedeće Indekse kretanja:

***Bilješka 2. Prihodi od kapitalnih pomoći***

Prihodi od kapitalnih pomoći iz nenadležnog proračuna u odnosu na proteklo razdoblje nisu se bilježe rast od 3,4 %.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **AOP 065** | **2016.** | 58.000 | **2017.** | 60.000 | 103,4 |

***Bilješka 3. Prihodi od financijske imovine***

Prihodi od financijske imovine sastoje se od prihoda od kamata na oročena sredstva kod banke i depozite po viđenju, a kod istih je registriran pad zbog smanjenja novčanog toka.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **AOP 076** | **2016.** | 29 | **2017.** | 6 | 20,7 |

***Bilješka 4. Ostali nespomenuti prihodi***

Prihodi od pristojbi bilježe u odnosu na uporedno razdoblje bilježe rast zbog smanjenja dugova.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **AOP 116** | **2016.** | 15.286 | **2017.** | 16.864 | 110,3 |

***Bilješka 5. Prihodi iz nadležnog proračuna***

Prihodi od nadležnog proračuna u ukupnom iznosu bilježe pad za 6%, u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **AOP 130** | **2016.** | 512,981 | **2017.** | 482.255 | 94 |

Veći pad je zabilježen kod prihoda za nabavu nefinancije imovine (AOP 132), zbog manje potrebe nabave osnovnih sredstava, dok prihodi za financiranje rashoda poslovanja (AOP 133) bilježe pad najvećim dijelom zbog smanjenja broja radnika u zadnjem kvartalu izvještajne godine.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **AOP 132** | **2016** | 431.884 | **2017** | 415.165 | 96.1 |
| **AOP 133** | **2016** | 81.097 | **2017.** | 67.090 | 82,7 |

**RASHODI POSLOVANJA**

***Bilješka 6. (AOP 148)***

Rashodi poslovanja Gradske knjižnice i čitaonice u odnosu na isto razdoblje prethodne godine iskazuju pad za 5,3%.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **AOP 148** | **2016.** | 454,819 | **2017.** | 430,894 | 94,7 |

Troškovi po pojedinim pozicijama pojedinačno su bilježili i značajan rast i pad, iz različitih poslovnih razloga.

***Bilješka 7. Rashodi za zaposlene***

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **AOP 148** | **2016.** | 342,749 | **2017.** | 335.495 | 97,9 |

Rashodi za zaposlene u odnosu na uporedno razdoblje nisu se značajno promijenili.

***Bilješka 8. Materijalni rashodi***

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **AOP 160** | **2016** | 107,568 | **2017.** | 91.876 | 85,4 |

Sveukupno, materijalni rashodi bilježe pad istih u odnosu na prethodno razdoblje, naročito zbog smanjenog korištenja vanjskih intelektualnih i osobnih usluga te rashoda reprezentacije. Obje stavke su vezane uz razne aktivnosti promocija knjiga i ostalih događanja.

***Bilješka 9. Financijski rashodi , Ostali rashodi (AOP 193)***

Na pozicijama Financijskih i Ostalih rashoda evidentirano je zamjetno smanjenje istih.

**PRIHODI I RASHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE**

Na pozicijama prihoda od nefinancijske imovine (AOP 289) nema iskazanih vrijednosti ni u proteklom, a niti u ovom razdoblju.

***Bilješka 10.***

Na pozicijama rashoda za nabavu nefinancijske imovine iskazan je pad najvećim dijelom kod uredske i računalne opreme, jer se nije ukazala potreba za nabavku istih, s obzirom na vijek uporabe .

Nabvka knjiga (AOP 375) u 2017. godini ostala je na istoj razini.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **AOP 341** | **2016.** | 145,048 | **2017** | 132.114 | 91,1 |

***Bilješka 11.***

**REZULTAT POSLOVANJA**

Gradska knjižnica i čitaonica Hvar je na kraju izvještajnog razdoblja ostvarila višak prihoda od poslovanja u iznosu od 129.034 kn te manjak prihoda od nefinancijske imovine od 132.114 kn.

**BILJEŠKE UZ BILANCU**

***Bilješka 12.***

Imovinu u ukupnom iznosu od 264,930 kn čini zbroj nefinancijske i financijske imovine.

Ispravak vrijednosti nefinancijske imovine se vrši po slijedećim stopama:

POSTROJENJA I OPREMA -25%,

UREDSKA I OSTALA OPREMA-20%,

KNJIGE I UMJETNIČKA DJELA -20%

NEMATERIJALNA IMOVINA-25%.

Financijsku imovinu čine:

-sredstva na kunskom žiro računu te novac u blagajni u ukupnom iznosu od 24.801 kn,

-rashodi budućih razdoblja u iznosu od 22.390 , a odnose se na obračunatu plaću za 12. mjesec koja dospijeva u 1. mjesecu 2017. godine.

***Bilješka 13.***

Izvore imovine iznosu od 264.30 kn čini zbroj obveza i vlastitih izvora.

Ukupne vlastite izvore u iznosu od 240.128 (AOP 226) kn čine vlastiti izvori proračuna te zbroj prenesenog viška iz prehodne godine i utvrđeni rezultat za proračunsku godinu nakon umanjenja viška poslovanja i manjka od nefinancijske imovine na osnovnim računima skupine 922, za iznos kapitalnih prihoda koji su tijekom 2017. godine utrošeni za nabavu nefinancijske imovine .

**BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA**

**Bilješka br 14.**

Nepodmirene obveze na dan 31.12.2017 godine (AOP 038) u iznosu 22.391 kn, čine :

-dospjele obveze u iznosu od 22 kn,

-nedospjele obveze: obveze za zaposlene u iznosu od 22.369kn, koje dospijevaju u 1. mjesecu 2017.

U Hvaru, 31.01.2018.godine

Godine:

Bilješke sastavio: Osoba za kontaktiranje:

Vanda Smoljenović-Bavčević Nikla Barbarić

Zakonski predstavnik: Nikla Barbarić