

Split, 31. siječanj 2018.

BILJEŠKE UZ FINACIJSKO IZVJEŠĆE 2017. GODINE

Bilješke uz Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima za razdoblje 01.01.2017. – 31.12.2017.

1. Izvješća o prihodima i rashodima, primicima i izdacima za razdoblje 01.01.2017. – 31.12.2017.

AOP 001 pokazuje da su ukupni prihodi u odnosu na prihode 2016. god. veći za 3 % u odnosu na 2017.

Vezano za strukturu prihoda potrebnim smatram istaknuti da u ukupnim prihodima od 8.381.404,41 kuna udio Državnog proračuna je 68,34%; , vlastiti prihodi 2,04%, sufinanciranje cijene usluge, participacije i sl. 11,92% te prijenosi između korisnika istog proračuna (Sveučilište u Splitu 1.236.671 kunu i Ministarstvo kulture 20.000 kn.) 14,75% ostale pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (Grad Split i SDŽ) 2,66%; tekuće pomoći od HZZ (stručno osposobljavanje) 0,17%; donacije 0,07; te prihodi po posebnim propisima 0,06%.

AOP-063 Pomoći proračunu iz drugih proračuna u iznosu 223.300,00 kuna (Županija SD-42.000,00 kuna ; Gradski proračun potpora noćnom radu 170.000,00 kuna i 11.300,00 kuna za izložba „Ritam“; Politeo i Baće i Edvin Dragičević.

AOP 069 –Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna -1.236.671 kuna. Odnosi se na prihode za materijalne rashode za 2017. Godinu u iznosu 1.200.000 kuna; te plaća i jubilarna nagrada za djelatnicu Kuić Ivanku; te prihod od Ministarstva kulture 20.000 –izložba „Ritam“ i „Dah mediterana“.

AOP-077- Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju – u iznosu 51 kuna.

AOP 116-Ostali nespomenuti prihodi-1.003.567 kuna iznos 998.899,00 kuna- je upisnina za akademsku godinu 2017/2018; te prihod od Nezavisnog sindikata za parnični trošak u iznosu 4.667,50 kuna .

AOP-123 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga –odnosi se na vlastite prihode od fotokopiranja i najma prostora u ukupnom iznosu od **175.724** kuna-

Najam u iznosu 129.526,35 kuna

(Najam krova za antenu –Tele 2,-87.342,97 kune; Helipot kafe aparat u iznosu 27.000,00 kuna ; te Tisak-933,38 kuna, Agencija APPA-4.500,00; Udruga Fokus - 4.900,00; Sandoz -1.650,00 kuna; Cepor -750,00 kuna ; Šahovski savez SDŽ- 2.000,00 kuna , Hrvatsko društvo sudskih vještaka -450,00 kuna, te donacije 5.500 kuna.

Fotokopiranje u iznosu od 40.697,42 kuna.

AOP 130-Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja u iznosu **5.727.976 kuna** (plaće, prijevoz, materijalna prava radnika, preventivni zdravstveni pregledi, naknada za nezapošljavanje invalida).

AOP-148 Rashodi poslovanja iznose 8.226.009 a što je i 1,6 % manje nego 2016.godine.

AOP 149 –Rashodi za zaposlene- iznose 5.742.694 Po strukturi najveći rashodi odnose se na rashode za zaposlene (u ukupnim rashodima za 2017. Godinu i to 69,37%), s tim da su povećani u odnosu na 2016 za 2,5%

AOP 282 – Višak prihoda poslovanja – u 2017., iznosi 155.395 kuna.

AOP 285-iskazuje manjak prihoda poslovanja –preneseni u iznosu od 264.399 kuna, a koji se razlikuje od početnog stanja 31.12.2016. stoga jer je Odlukom o raspodjeli rezultata ostvarenim viškom poslovanja (u prihodima 2016. je iznos 18.934 kune potpora Grada za kupnju knjiga za 2015.godinu) povećan manjak poslovanja , a smanjen manjak nefinancijske imovine.

AOP -341-Rashodi za nabavu nefinancijske imovine – u iznosu 52.064 kune- odnose se na nabavku knjiga i časopisa -48.577 kuna i uredske opreme u iznosu 3.487kuna.

AOP-399 Manjak prihoda na nefinancijskoj imovini - ostvaren manjak prihoda od 52.064 kune.

AOP 401 iskazuje manjak prihoda od nefinancijske imovine –preneseni u iznosu 72.016 kuna.(veza obrazloženje uz AOP 285)

AOP 405-Ukupan višak prihoda -103.331 ostvaren u 2017.godini.

AOP-408- Manjak prihoda i primitaka preneseni 336.415 kuna.

AOP-636 Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju iznosi 233.084 kune.

AOP 637 – Unaprijed plaćeni rashodi budućih razdoblja – u iznosu 493.053,02 kuna.

Unaprijed plaćeni rashodi (konto 19311) u iznosu od kuna odnosi se na obračunatu plaću i prijevoz za 12 mjesec 2017. godine, koja će biti isplaćena u siječnju 2018. godine u iznosu od 471.028,52 kune, plaća i prijevoz 3 djelatnika u iznosu od 12.343,41 kunu. Materijalna prava za 12/17 za pomoć bolovanje preko 90 dana za djelatnicu Nedu Banić u iznosu 3.710,09 kuna.

Konto 19111 –u iznosu **5.971,00** kuna pretplata za 2017.(RRIF, N:N: RIP ; RIF)

2. Bilješke uz BILANCU na dan 31.12.2017. godine

AOP-001 Imovina 5.688.255 kune

AOP 013 Ispravak vrijednosti građevinskih objekata u iznosu 1.528.353 kuna

AOP 014 – Postrojenja i oprema – vrijednosti imovine u 2017. u iznosu od 307.504 kune.

AOP 023 Ispravak vrijednosti postrojenja i opreme 14.224.656 kuna.

AOP 064 – Novac u banci i blagajni – 627.587. kuna .

AOP 159 Unaprijed plaćeni rashodi budućih razdoblja – u iznosu 493.053,02 kuna.

Unaprijed plaćeni rashodi (konto 19311) u iznosu od kuna odnosi se na obračunatu plaću i prijevoz za 12 mjesec 2017. godine, koja će biti isplaćena u siječnju 2018. godine u iznosu od 471.028,52 kune, plaća i prijevoz 3 djelatnika u iznosu od 12.343,41 kunu. Materijalna prava za 12/17 za pomoć bolovanje preko 90 dana za djelatnicu Nedu Banić u iznosu 3.710,09 kuna.

Konto 19111 –u iznosu **5.971,00** kuna pretplata za 2017.(RRIF, N:N: RIP ; RIF)

AOP 164 – Obveze za rashode poslovanja –662.732 kuna.

AOP166- Obveze za materijalne rashode iznose 181.565 (prijevoz-10.242) kuna što je podmireno u siječnju 2018. godine

.AOP -167 obveze za financijske rashode u iznosu 184,38 vođenje pl. promet-certifikat 184,38 kuna(certifikat 121,88 godišnja obnova certifikata za COP i 62,50 mjesečna naknada za certifikat.

AOP 174. Ostale tekuće obveze-Obveze prema proračunu 9.206,13 kuna

AOP-220 – u iznosu 694.838 kuna odnosi se na upisnine studenata za 2017 godinu.

AOP 237-Manjak prihoda poslovanja 109.003,84 kune.

AOP 239 –Manjak prihoda od nefinancijske imovine 124.080,30 kuna.

Napomena: Nemam obveznih bilješki uz bilancu.

3. Bilješke uz Promjene u vrijednosti i obujmu imovine i obveza za razdoblje

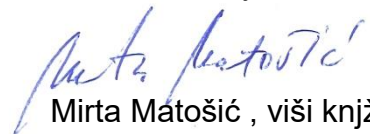
4. RAS FUNKCIJSKI

AOP-103- 8.278.073 kune

5. OBVEZE

AOP – 036 Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 670.752,15 kuna.

Ravnatelj:



Mirta Matošić , viši knjižničar