

Naziv obveznika: GRADSKA KNJIŽNICA ZLATAR

Razina: 21

Poštanski broj: 49250

Razdjel: 0

Mjesto: ZLATAR

RKP: 40980

Adresa sjedišta: ZAGREBAČKA 2

Šifra županije: 2

Matični broj: 01953184

Šifra općine: 526

OIB: 26007163252

Izvještaj vrijedi i

Šifra djelatnosti: 9101

kao konsol.: NE

AOP ozn. Razd.: 2023-12

Odgovorna osoba: Lovorka Puklin – ravnateljica

Osoba kojoj je povjereno vođenje knjigovodstva: Računovodstvo Mlinar d.o.o.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC PR-RAS

Bilješka br. 1 – pozicija 6 Prihodi poslovanja

Ukupni ostvareni prihodi u 2023. godini su 94.993,77 eur i veći su za 34,4% odnosno 24.296,85 eur u odnosu na 2022. godinu, kako slijedi:

- Kapitalne pomoći iz nenadležnog državnog proračuna veće su u 2023. godini u odnosu na 2022. godinu za 18.835,75 eur radi financiranja zamjene dotrajale stolarije na zgradi u vlasništvu Grada Zlatara, a u kojoj su smještene prostorije Knjižnice u iznosu od 13.272,28 eur, zatim za otkup knjiga za Knjižnicu u iznosu od 4.767,13 eur te za nabavu računala u iznosu od 796,34 eur.
- Kapitalne pomoći za nabavu knjiga iz nenadležnog županijskog proračuna u 2023. godini su veće za 36,39 eur, odnosno 5,48% u odnosu na 2022. godinu
- Vlastiti prihodi od upisnina članova veći su za 20,6% u odnosu na prošlu godinu zbog povećanja članova Knjižnice i zaokruživanja iznosa upisnina radi uvođenja eura.
- Prihodi iz nadležnog proračuna grada Zlatara za financiranje rashoda poslovanja bilježe rast od 8,4%, odnosno 4.475,78 eur zbog povećanih rashoda poslovanja Knjižnice.

Bilješka br. 2 – pozicija 3 Rashodi poslovanja

Rashodi poslovanja u 2023. godini iznose 61.909,34 eur što je povećanje u odnosu na prošlu godinu od 7,0% ili 4.054,22 eur, a zbog porasta cijena roba i usluga na tržištu, te povećanja materijalnih prava zaposlenih i plaća zaposlenih.

Bilješka br. 3 – pozicija 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Ukupni rashodi za nabavu nefinancijske imovine u 2023. godini iznose 36.784,77 eur te su veći u odnosu na prošlu godinu za 21.579,20 eur zbog ulaganja u prostor u vlasništvu Grada Zlatara od 17.694,88 eur kojih u prošloj godini nije bilo i većeg izdvajanja za nabavu knjiga u Knjižnici.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC BIL

Bilješka br. 1 – pozicija B002 Nefinancijska imovina

Indeks stanja nefinancijske imovine od 182,2:

- Nabava nematerijalne imovine (ulaganje u poslovni prostor u vlasništvu Grada Zlatara radi prava korištenja) u 2023. godini = 17.694,88 eur – šifra 012
- Nabava računala – 849,00 eur – šifra 0221

Bilješka br. 2 – pozicija 0241 Knjige

Nabava knjiga u 2023. godini je 20.037,18 eur (prodajna vrijednost uvećana za odobrene rabate).

Otpis knjiga u 2023. godini zbog dotrajalosti 19.469,65 eur.

Bilješka br. 3 – pozicija B001 i B003

Razlike između ukupne vrijednosti imovine te ukupne vrijednosti obveza i vlastitih izvora u bilanci na dan 01.01.2023. nastale uslijed preračunavanja kuna u euro kod uvođenja eura kao službene valute RH:

1. Razlike zbog usklađenosti analitičkog knjigovodstva i glavne knjige
- Smanjenje izvora vlasništva za 0,08 eur – smanjenje nefinancijske imovine 0,08 eur

Bilješka br. 4 – pozicija 2 Obveze

- Šifra 231 – obveze za zaposlene – povećanje u odnosu na 2022. godinu od 13,3% zbog povećanja materijalnih prava zaposlenika i u manjem dijelu povećanje plaće
- Šifra 234 – obveze za financijske rashode – povećanje od 115,8% zbog povećanja cijena banke za platne usluge i povećanog broja naloga za plaćanje zbog veće nabave nefinancijske imovine.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ OD RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Bilješka br. 1 – pozicija 082 Službe kulture

Ukupni rashodi 2022. godine = 73.060,69 eur

Ukupni rashodi 2023. godine = 98.694,11 eur

Indeks povećanja 135,1 prvenstveno zbog nabave nematerijalne imovine – ulaganje u poslovni prostor Knjižnice u vlasništvu Grada Zlatara radi prava korištenja od 17.694,88 eur, povećane nabave knjiga za knjižnicu za 4.302,82 eur u odnosu na 2022. godinu te ostalih rashoda poslovanja zbog povećanja cijena roba i usluga na tržištu te povećanja rashoda za zaposlene.

Pregled nekih najvećih povećanja – vidi pozicije u obrascu PR-RAS:

- Šifra 3111 – plaće za redovan rad – indeks 107,8
- Šifra 3132 – doprinos za obvezno zdravstveno osiguranje – indeks 107,8
- Šifra 3212 – naknade za prijevoz na posao i s posla – indeks 124,8
- Šifra 3223 – energija – indeks 116,5
- Šifra 312 – ostali rashodi za zaposlene – indeks 206,2
- Šifra 3231 – usluge telefona i pošte – indeks 108,2
- Šifra 3237 – intelektualne i osobne usluge – indeks 111,2
- Šifra 3239 – ostale usluge – indeks 115,5
- Šifra 3293 – reprezentacija – indeks 112,0
- Šifra 3431 – bankarske usluge i usluge platnog prometa – indeks 123,4
- Šifra 4124 – ostala prava – u 2022. godini nije bilo ulaganja, u 2023. godini ulaganja od 17.694,88 eur za ugradnju nove stolarije na prostor u vlasništvu Grada Zlatara
- Šifra 4241 – knjige – indeks 130,9

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA – OBRAZAC OBVEZE

Bilješka br. 1 – pozicija V001 – Stanje obveza 1. siječnja

Obveze za zaposlene 3.576,46 eur

Obveze za materijalne rashode 1.169,88 eur

Obveze za financijske rashode 77,49 eur

Sve obveze bile su nedospjele te su podmirene početkom 2023. godine.

Bilješka br. 2 – pozicija V009 – Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja

Sve obveze su nedospjele kao što je vidljivo iz same pozicije.

Potpis odgovorne osobe i pečat:

GRADSKA KNJIŽNICA
ZLATAR
ZLATAR, Zagrebačka 2

