

**GRADSKA KNJIŽNICA I ČITAONICA
"VIKTOR CAR EMIN"
OPATIJA**

MB: 3195406
Žiro-račun: HR5723600001830200000
OIB: 80659915613
Opatija, 31. siječanj 2018.

Bilješke uz Bilancu na dan 31.12.2017.

Bilješka br. I

Na dan 31.12.2017. ukupna imovina Ustanove iznosi 1.776.163,00 Kn a sastoji se iz:

AOP 002 Nefinancijske imovine	1.738.843,00	Kn
AOP 063 Financijska imovina	37.320,00	Kn

Nefinancijska imovina sastoji se iz:

AOP 014 – Postrojenja i oprema	136.322,00	Kn
AOP 030 – Knjige u knjižnicama	1.602.521,00	Kn
AOP 032 – Umjetnička djela	20.322,00	Kn
UKUPNO	1.738.843,00	Kn

U odnosu na proteklo razdoblje nefinancijska imovina povećana je za 230.846,00 Kn i to na slijedećim stavkama:

AOP 015 – Uredska oprema i namještaj (nabavljena oprema u 2017. godini 56.442,00 Kn umanjeno za rashod opreme 19.021,92 Kn)	37.420,00	Kn
AOP 023 - Ispravak vrijednosti u 2017.g. Rashod imovine	9.463,00	Kn
AOP 031 – Knjige u knjižnicama	389.146,00	Kn
	-18.926,00	Kn
AOP 035 – ispravak vrijednosti opreme i knjiga	-186.257,00	Kn

Za nabavu informatičke opreme utrošeno je 38.038,00 Kn (Opatija- informatička oprema za odjel interneta, kompjuter za M.Dragu i 1 kompjuter za ravnatelja i 1 kompjuter za odjel nabave). Za uredsk namještaj utrošeno je 9.404,00 kn (radni stol, ladičar s tri ladice, ormar i zidna vješalica). Ostala uredska oprema –utrošeno je 9.000,00 kn (fotokopirni aparat za M.Dragu).

Rashodovana je neupotrebljiva imovina koja je otpisana u cijelosti. Oprema je zbog niza godina intenzivnog korištenja uništena i nije je moguće koristiti. U trenutku nabave vrijednost 3 monitora i 2 kompjutera bila je 19.021,29 kn.

Financijska imovina sastoji se iz:

AOP 154 – Potraživanja za prihode iz proračuna	36.933,00 kn
UKUPNO	36.933,00 Kn

U odnosu na proteklu godinu financijska imovina se smanjila za 36.933,00 Kn a promjena je nastale na slijedećim stavkama:

AOP 154 – Potraživanja za prihode iz proračuna	36.933,00 kn
------------------------------------------------	--------------

Stanje **obveza** na dan 31.12.2017. iznosi 172.877,00 Kn a sastoji se od:

AOP 165 – Obveze za materijalne rashode	131.448,00	Kn
AOP 166 – Obveze za materijalne rashode	29.684,00	Kn
AOP 170 – Obveze za financijske rashode	63,00	Kn
AOP 175 – Obaveze na nabavu nefinancijske imovine	11.682,00	Kn

Navedene obveze odnose se na izdatke iz 2017. godine za koje su računi primljeni i podmireni u siječnju 2018. godini.

Iz navedenog proizlazi stanje imovine 31.12.2017. godine:

IMOVINA (nefinancijska i financijska)	1.776.163,00	Kn
OBVEZE	-172.877,00	Kn
SALDO	1.603.286,00	Kn
Saldo imovine odgovara AOP 223 – Vlastiti izvori	1.603.286,00	Kn

Bilješka br. 2

Izvanbilančni zapisi

AOP 245-Izvanbilančni zapisi- aktiva (AOP 246) 2.598.770 kn
(zgrada Kulturni dom Zora čije prostore od 344.85 m2 koristi Knjižnica).

Računopolagatelj