

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

MB: 3195406
Žiro-račun: HR682360000
OIB: 80659915613
Opatija, 31. siječanj 2017.

Bilješke uz Bilancu na dan 31.12.2016.

Bilješka br. 1

Na dan 31.12.2016. ukupna imovina Ustanove iznosi 1.517.534,00 Kn a sastoji se iz:

AOP 002 Nefinancijske imovine	1.507.997,00	Kn
AOP 063 Financijska imovina	9.537,00	Kn

Nefinancijska imovina sastoji se iz:

AOP 014 – Postrojenja i oprema	108.365,00	Kn
AOP 030 – Knjige u knjižnicama	1.379.310,00	Kn
AOP 032 – Umjetnička djela	20.322,00	Kn
UKUPNO	1.507.997,00	Kn

U odnosu na proteklo razdoblje nefinancijska imovina povećana je za 107.331,00 Kn i to na slijedećim stavkama:

AOP 015 – Uredska oprema i namještaj (nabavljena oprema u 2016. godini 19.288,00 Kn umanjeno za rashod opreme 40.840,00 Kn)	-21.552,00	Kn
AOP 023 - Ispravak vrijednosti u 2016.g. Rashod imovine	15.545,00	Kn
AOP 030 – Knjige u knjižnicama	404.145,00	Kn
- otpis knjiga 2016	-239.416,00	Kn
AOP 035 – ispravak vrijednosti opreme i knjiga	-51.391,00	Kn

Za nabavu informatičke opreme utrošeno je 19.288,00 Kn (Opatija- informatička oprema za pult i kompjuter za odjel nabave).

Rashodovana je neupotrebljiva imovina koja je otpisana u cijelosti. Oprema je zbog niza godina intenzivnog korištenja pohabana i nije je moguće koristiti. U trenutku nabave, vrijednosti monitora ,pisača, iPod Classic, Bar kod scanner, te PC Dell Optiplex su 18.738,00 kn, namještaja (stolice,stol, police) bile su 22.102.00 Kn.

Financijska imovina sastoji se iz:

AOP 154 – Potraživanja za prihode iz proračuna	9.537,00 kn
UKUPNO	9.537,00 Kn

U odnosu na proteklu godinu financijska imovina se smanjila za 9.837,00 Kn a promjena je nastale na slijedećim stavkama:

AOP 154 – Potraživanja za prihode iz proračuna	9.537,00 kn
--	-------------

Stanje **obveza** na dan 31.12.2016. iznosi 21.452,00 Kn a sastoji se od:

AOP 166 – Obveze za materijalne rashode	16.823,00	Kn
AOP 170 – Obveze za financijske rashode	62,00	Kn
AOP 176 – Obaveze na nabavu nefinancijske imovine	4.567,00	Kn

Navedene obveze odnose se na izdatke iz 2016. godine za koje su računi primljeni i podmireni u siječnju 2017. godini.

Iz navedenog proizlazi stanje imovine 31.12.2016. godine:

IMOVINA (nefinancijska i financijska)	1.517.534,00	Kn
OBVEZE	-21.452,00	Kn
SALDO	1.496.082,00	Kn
Saldo imovine odgovara AOP 224 – Vlastiti izvori	1.496.082,00	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