

**Predmet: Bilješke uz financijski izvještaj PR-RAS za razdoblje od 01.01.-31.12.2017.**

U godišnjem financijskom izvještaju za razdoblje od 01.01.-31.12.2017. Gradska knjižnica i čitaonica M. Lošinj poslovala je s manjkom prihoda i primitaka od 48.870 kn - AOP 632. Budući da smo 2016. godinu završili s manjkom prihoda i primitaka iz prethodnih godina AOP 634 u iznosu od 14.988 kn , pozicija AOP 636 na dan 31.12.2017. iznosi 63.858 kn.

## **PRIHODI:**

**Iznose 1.495.786 kn u 2017. godini što je za 8 % manje nego u 2016. godini kada su iznosili 1.632.043 kn i sastoje od:**

- 1.) Prihoda AOP 063** pomoći iz ne nadležnog proračuna iznose 90.000 kn.
- 2.) Vlastitih prihoda AOP 123** – 191.981 kn odnose se na prihode od pruženih usluga te od donacija i bilježe smanjenje od 8 % naprema 2016.
- 3.) Prihodi** koji se ostvaruju od sredstava koje **Grad Mali Lošinj** uplaćuje mjesečno za financiranje redovite djelatnosti, plaće zaposlenika koji su na teret lokalnog proračuna, sredstva za programe i redovite djelatnosti **AOP 128** - iznose 1.213.805 što je također manje za oko 8% naspram 2016. godine.

---

## **RASHODI**

**iznose 1.544.656 kn u 2016. godini što je za par % niže nego 2016. godine kada su iznosili 1.604.452 kn i sastoje se od :**

- 1.) AOP 149 rashodi za zaposlene** – u 2017. godini iznose 898.431 kn i nešto manji su naspram prošle godine kad su iznosili 900.168 kn.
- 2.) AOP 160 materijalni rashodi** – iznose 353.497 kn, i također su manji naspram 2016. godine za 10 %.  
  
Materijalni rashodi na tri pozicije zanačajniji porast, a to su službena putovanja – zaposlenice su ove godine posjetile više seminara i radionica nego u prethodnoj godini, zatim sitan inventar – kupljene us razne police za knjige i reprezentacija, koja kazuje da je organizirano i više događanja u knjižnici nego prethodne godine, kao što su razna predstavljanja knjiga, radionice itd.
- 3.) AOP 194 financijski rashodi** – iznose 5.550 kn, bilježe rast naspram 2016. godine. kad su iznosili 4.269 kn.
- 4.) AOP 334 rashodi za nabavu nefinancijske imovine** – iznose 287.178 kn i bilježe pad naspram 2016. godine i to cca. 7% kada su iznosili 307.899 kn.

Iz svega navedenog proizlazi :

PRIHODI: **AOP 629** 1.495.786 kn

RASHODI: **AOP 630** 1.544.656 kn

Manjak prihoda i primitaka poslovanja: **AOP 633** 48.870 kn

---

Manjak prihoda i primitaka prenesen iz prethodne (2016.) godine: **AOP 634** 14.988 kn

Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju: **AOP 636 63.858 kn**

**GRADSKA KNJIŽNICA I ČITAONICA MALI LOŠINJ**  
**ZAGREBAČKA 2**  
**51550 MALI LOŠINJ**  
OIB: 90670664265

**Predmet:**

**Bilješke uz financijski izvještaj BILANCA za razdoblje od 01.01.-31.12.2017.**

Poštovani,

U godišnjem financijskom izvještaju za razdoblje od 01.01.-31.12.2017. Gradska knjižnica i čitaonica Mali Lošinj poslovala je s manjkom prihoda i primitaka od 63.858 kn. ( tzv. metodološki manjak )

Nakon obračunate amortizacije ispravak vrijednosti dugotrajne imovine u 2017. godini iznosi 423.337 kn.

AOP 030 odnosi na fond knjiga i iznosi 6.062.350 kn, što je više za 3% nego u 2016. godine kada je iznosio 5.870.515 kn.

AOP 067 koji se odnosi na novac u banci na 31.12.2017. iznosi 14.302 kn, a u isto vrijeme 2016. godine je iznosio 4.269 kn.

AOP 163 obuhvaća obveze za zaposlene, obveze za materijalne rashode i iznosi 81.232 kn.

**GRADSKA KNJIŽNICA I ČITAONICA MALI LOŠINJ**  
**ZAGREBAČKA 2**  
**51550 MALI LOŠINJ**  
OIB: 90670664265

**Predmet:**

**Bilješke uz IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA za razdoblje od 01.01.-31.12.2017.**

U izvještaju o obvezama stanje obveza 01.01.2017. godine AOP 001 je iznosio 91.837 kn.

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja AOP 036 31.12.2017. godine iznosi 81.232 kn, i odnose se na obveze za zaposlene i materijalne rashode.

Obuhvaćene obveze za rashode bit će isplaćene u siječnju 2017. godine.

**GRADSKA KNJIŽNICA I ČITAONICA MALI LOŠINJ**  
**ZAGREBAČKA 2**  
**51550 MALI LOŠINJ**  
OIB: 90670664265

**Predmet:**

**Bilješke uz obrazac P-VRIO za razdoblje od 01.01.-31.12.2017. za Gradsku knjižnicu i čitaonici mali Lošinj**

U godišnjem obrascu P-VRIO za razdoblje od 01.01.-31.12.2017. Knjižnica bilježi promjene u obujmu nefinancijske imovine -smanjenje - AOP 018 u iznosu od 52 kn, a odnosi se na otpis i likvidaciju RFDI naljepnica za knjige, po zapisniku s invneture za 2017. godinu.

**GRADSKA KNJIŽNICA I ČITAONICA MALI LOŠINJ**  
**ZAGREBAČKA 2**  
**51550 MALI LOŠINJ**  
OIB: 90670664265

**Predmet:**

**Bilješke uz obrazac RAS-funkcijski za razdoblje od 01.01.-31.12.2017. za Gradsku knjižnicu i čitaonicu Mali Lošinj**

U godišnjem obrascu RAS-funkcijski za razdoblje od 01.01.-31.12.2017. Gradska knjižnica i čitaonica bilježi rashode u Službi kulture 082 (AOP 105 ) u iznosu od 1.544.656 kn.