

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

**Predmet:**

**Bilješke uz financijski izvještaj BILANCA za razdoblje od 01.01.-31.12.2016.**

Poštovani,

U godišnjem financijskom izvještaju za razdoblje od 01.01.-31.12.2016. Gradska knjižnica i čitaonica Mali Lošinj posloval je s manjkom prihoda i primitaka od 14.988 kn. ( tzv. metodološki manjak )

Nakon obračunate amortizacije ispravak vrijednosti dugotrajne imovine u 2016. godini iznosi 400.293 kn.

AOP 030 odnosi na fond knjiga i iznosi 5.870.499 kn, što je više za 5 %nego u 2015. godine kada je iznosio 5.633.334 kn.

AOP 065 koji se odnosi na novac u banci na 31.12.2016. iznosi 4.269 kn, a u isto vrijeme 2015. godine je iznosio 368 kn.

AOP 158 –72.579 kn - rashodi budućih razdoblja odnosi se na plaću djelatnika za prosinac 2016., koja će biti isplaćena u siječnju 2017. godine.

AOP 163 obuhvaća gore navedene obveze za zaposlene, obveze za materijalne rashode i iznosi 91.837 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.-31.12.2016.**

U izvještaju o obvezama stanje obveza 01.01.2016. godine AOP 001 je iznosio 42.947 kn. Iste obveze su podmirene kroz mjesec siječanj 2016.

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja AOP 038 31.12.2016. godine iznosi 91.836 kn

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

**Predmet: Bilješke uz financijski izvještaj PR-RAS za razdoblje od 01.01.-31.12.2016.**

U godišnjem financijskom izvještaju za razdoblje od 01.01.-31.12.2016. Gradska knjižnica i čitaonica M. Lošinj poslovala je viškom prihoda i primitaka od 27.591 kn - AOP 633. Budući da smo 2015. godinu završili s manjkom prihoda i primitaka iz prethodnih godina AOP 634 u iznosu od 42.580 kn , pozicija AOP 638 na dan 31.12.2016. iznosi 14.988 kn.

## **PRIHODI:**

**Iznose 1.632.043 kn u 2016. godini što je za 10 % više nego u 2015. godini kada su iznosili 1.489.387 kn i sastoje od:**

- 1.) **Prihoda AOP 056** pomoći proračunu iz drugih proračuna od 93.000 kn.
- 2.) **Vlastitih prihoda AOP 120** – 210.009 kn koji se odnose na prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga te od donacija bilježe manji prihod od 20 % naprema 2015, a prema AOP 124 vidljivo je da je dobiveno manje donacija nego u prethodnoj godini.
- 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 1.329.034 što je više za 15 % naspram 2015. godine.

---

## **RASHODI**

**iznose 1.604.452 kn u 2016. godini što je za 5 % više nego 2015. godine kada su iznosili 1.531.967 kn i sastoje se od :**

- 1.) **AOP 148 rashodi za zaposlene** – u 2016. godini iznose 900.168 kn i veći su naspram prošle godine za 10 % kad su iznosili 825.526 kn.
- 2.) **AOP 160 materijalni rashodi** – iznose 392.116 kn, i veći su naspram 2015. godine za 12 %.

Materijalni rashodi na sljedećim pozicijama bilježe porast naspram 2015. godine, a ovolikom povećanju su razlog pozicije **AOP 164 – stručno usavršavanje zaposlenika** – svi djelatnici prošli su obuku u programu za arhiviranje. Zatim **AOP 176 – usluge tekućeg i invest. održavanja** – odnose se uglavnom na popravke na samj zgradi knjižnice ( uglavnom krov i postrojenje ) **AOP 180 – zdravstvene i veterinarske usluge ( sistematski zaposlenika )** – u 2015. nisu svi zaposlenici obavili pregled, za razliku od ove godine, a ujedno su i usluge poskupjele u odnosu na prošlu godinu. Pošto je Knjižnica na otoku, izbor odabir kamo otići na sistematski pregled je dosta mali. **AOP 181 – intelektualne i osobne usluge** – povećali samo u odnosu na prošlu godinu broj dječjih radionica, čime i troškove autorskih honorara.

3.) **AOP 194 financijski rashodi** – iznose **4.269** kn, bilježe pad naspram 2015. godine. kad su iznosili 4.388 kn.

4.) **AOP 334 rashodi za nabavu nefinancijske imovine** – iznose 307.899 kn i bilježe pad naspram 2015. godine i to cca. 13 % kada su iznosili 353.543 kn.

Iz svega navedenog proizlazi :

PRIHODI: **AOP 631** 1.632.043 kn

RASHODI: **AOP 632** 1.604.452 kn

Višak prihoda i primitaka poslovanja: **AOP 633** 27.591 kn

---

Manjak prihoda i primitaka prenesen iz prethodne (2015.) godine: **AOP 634** 42.580 kn

Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju: **AOP 638** 14.988 kn

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

**Predmet:**

**Bilješke uz obrazac RAS-funkcijski za razdoblje od 01.01.-31.12.2016. za Gradsku knjižnicu i čitaonicu Mali Lošinj**

U godišnjem obrascu RAS-funkcijski za razdoblje od 01.01.-31.12.2016. Gradska knjižnica i čitaonica bilježi rashode u Službi kulture 082 (AOP 105 ) u iznosu od 1.604.452 kn.