

Naziv obveznika: Narodna knjižnica
Poštanski broj: 10340
Mjesto: Vrbovec
Adresa sjedišta: Trg Petra Zrinskog 7
IBAN: HR2623600001101299393
Matični broj: 01499475
Šifra djelatnosti: 9101

Broj RKP-a: 26282
OIB: 76589521396
Razina: 21
Razdjel: 0
Šifra županije: 1
Šifra općine: 508

B I L J E Š K E

**uz financijske izvještaje
za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2019. godine**

I. UVOD

Narodna knjižnica Vrbovec je ustanova čiji je osnivač grad Vrbovec. Od 2000. godine djeluje samostalno, a do tada je radila u sastavu Pučkog otvorenog učilišta Vrbovec. Radi po Zakonu o knjižnicama, primjenjujući standarde za Narodne knjižnice koje je propisalo Ministarstvo kulture.

Programi se realiziraju sa 83,2% prihodima iz proračuna grada Vrbovca. Ministarstvo kulture i Zagrebačka županija daju pomoć za nabavu knjiga, a 3,9% prihoda Knjižnica je naplatila od korisnika.

Djelatnost Knjižnice je:

- Nabava, stručna obrada, čuvanje i zaštita knjižne građe,
- Posudba, pristupačnost i uvid u građu korisnicima knjižnice,
- Poticanje i pomoć korisnicima pri izboru i korištenju građe,
- Vođenje dokumentacije o građi i korisnicima,
- Izrada biltena, kataloga, bibliografija i dugih informacijskih pomagala,
- Sudjelovanje u izradi skupnih kataloga i baza podataka.
- Organiziranje kulturnih, obrazovnih i izložbenih aktivnosti
- Provođenje odgojno-obrazovnih programa za djecu predškolskog, osnovnoškolskog i srednjoškolskog uzrasta, sukladno posebnim propisima.

II. BILJEŠKE UZ BILANCU

1. AOP 005 – Nematerijalna imovina

U vrijednosti od 5.500 kuna nabavljena je licenca za web stranicu Knjižnice. Nabava je realizirana u 12. mjesecu pa će se ispravak vrijednosti obračunati u 2020. godini.

2. AOP 007 - Proizvedena dugotrajna imovina

Kod vrijednosti dugotrajne imovine u odnosu na stanje 01.01.2019. došlo je do promjena, a obrazloženje je dano na rednim brojevima 2 i 3. Ukupni ispravak vrijednosti za 2019. godinu iznosi 37.655 kuna.

3. AOP 008 - Građevinski objekti

Ispravak vrijednosti građevinskih objekata za 2019. godinu iznosi 18.249 kuna i za toliko se umanjuje sadašnja vrijednost.

4. AOP 014 - Postrojenja i oprema

Promjene u odnosu na stanje 01. 01. 2019. su sljedeće:

Vrsta opreme	Novo nabavljeno	Rashodovano	
		Nabavna vrijednost	Ispravak vrijednosti
Računala i računalna oprema		9.984	9.984
Namještaj-uredski i za djelatnost knjižnice	13.250	2.715	1.966
Radio i TV prijemnici		1.950	1.950
UKUPNO	13.250	14.649	13.900

Ispravak vrijednosti postrojenja i opreme za 2019. godinu iznosi 18.832 kuna

5. AOP 031 - Knjige u knjižnicama

Knjižnica je nabavila knjige i neknjižnu građu (audio knjige, CD, računalne igrice i sl.) u vrijednosti od 163.265 kuna.

Direktnim otkupom knjiga od Ministarstva kulture, povećana je vrijednost fonda za 106.672 kune kao i poklonima u iznosu od 39.988 kuna.

Iz evidencije sitnog inventara u osnovna sredstva prebačena je neknjižna građa u vrijednosti od 41.253 kune.

Nacionalna i sveučilišna knjižnica napravila je procjenu grafičke mape „Kervave kronike glas: Balade Petrice Kerempuha“ na 40.000 kuna, pa i taj iznos povećava vrijednost fonda. Ukupno povećanje vrijednosti knjižnog fonda u 2019. godini iznosi 391.178 kuna.

Otpis dotrajalih, nevraćenih i zastarjelih knjiga i ostale građe iznosi 63.840 kuna.

6. AOP 040 - Nematerijalna proizvedena imovina

Ispravak vrijednosti računalnih programa za 2019. godinu iznosi 574 kune.

7. AOP 049 - Sitni inventar u upotrebi

Nabavljen je sitni inventar u vrijednosti od 1.728 kuna. U osnovna sredstva prebačen je iznos nabave neknjižne građe do 2018. godine u iznosu od 41.253 kune što smanjuje vrijednost sitnog inventara.

Rashodovan inventar iznosi 2.995 kuna. Kod nabave sitni inventar se otpisuje u 100% iznosu, pa je ispravak vrijednosti na AOP 049 jednak vrijednosti inventara u upotrebi.

8. AOP 064 - Novac u banci i blagajni

Stanje žiro računa na dan 31.12. iznosi 23.862 kune. Utrošit će se za podmirivanje obveza iz 2019. godine te za tekuće obveze 2020. godine. U blagajni nije bilo gotovog novca.

9. AOP 159 - Unaprijed plaćeni rashodi budućih razdoblja

U iznosu od 84 kune plaćena je pretplata na stručnu literaturu za 2020. godinu, a navedeni iznos će teretiti rashod u 2020. godini.

10. AOP 161 - Kontinuirani rashodi budućih razdoblja

Iznos od 44.210 kuna odnosi se na obračunate plaće za 12. mjesec. Ukupni iznos teretit će izdatke za siječanj 2020. godine, kada će biti ostvaren i prihod iz gradskog proračuna za tu namjenu.

11. AOP 163 – Obveze

Obveze za zaposlene odnose se na plaće za 12. mjesec koje će biti isplaćene u siječnju 2019. godine. Obveze za materijalne i financijske rashode odnose se na nedospjele obveze iz 12. mjeseca pokrivena raspoloživim novčanim sredstvima na računu u banci.

12. AOP 233 - Višak prihoda poslovanja

Višak prihoda poslovanja iznosi 27.254 kune. Na AOP 282 u Izvještaju o prihodima i rashodima, primicima i izdacima utvrđen je višak prihoda poslovanja u iznosu od 201.853 kune. Istovremeno je na AOP 065 obrasca PR-RAS iskazana 100.000 kuna kapitalne pomoći iz nenadležnog proračuna, na AOP 133 iznos od 49.077 kuna prihoda iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine, te na AOP 129 iznos od 39.988 kuna kapitalnih donacija.

Za ukupni iznos namjenskih sredstava od 189.065 kuna korigiran je (umanjen) višak prihoda poslovanja i za 2019. godinu on iznosi 12.788 kuna a s prenesenim viškom prihoda iz 2018. godine u iznosu od 14.467 kuna dobijemo iznos od 27.255 kuna. Razlika od 1 kune pojavila se zbog zaokruživanja na cijeli broj.

13. AOP 238 - Manjak prihoda od nefinancijske imovine

Na AOP 399 obrasca PR-RAS iskazan je manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 199.464 kune. Za namjenske prihode za financiranje nefinancijske imovine i kapitalne donacije u iznosu od 189.065 kuna manjak je smanjen, pa iznosi 10.399 kuna. Manjak prihoda od nefinancijske imovine će se pokriti nakon donošenja odluke o raspodjeli rezultata, jer su prihodi od sufinanciranja usluga iskorišteni za nabavu dugotrajne nefinancijske imovine.

III. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA

1. AOP 065 - Kapitalne pomoći prorač. korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan

Iznos od 97.000 kuna dobiven je za nabavu knjiga i namještaja-polica za knjige od:

- Ministarstva kulture	78.000
- Zagrebačke županije	22.000

U ukupnim prihodima Knjižnice sudjeluje s 10,3%.

2. AOP 116 - Ostali nespomenuti prihodi

Podatak na navedenoj oznaci predstavlja prihod od sufinanciranja cijene usluge članova knjižnice što iznosi 3,9% ukupnih prihoda i značajno su manji nego prethodne godine. Razlog je ukidanje posudbine za sve članove knjižnice i novi cjenik vezan za članarinu i ostale usluge od 1.1.2019.godine.

Iznos od 36.391 kune odnosi se na:

- članarinu	26.150
- zakasnina	4.778
- ostali prihodi (korištenje računala, kopiranje i sl.)	5.463

Iznos od 604 kune odnosi se na refundaciju štete na opremi od osiguravajućeg društva.

3. AOP 127 – Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna

Kapitalne donacije u iznosu od 39.988 kuna odnosi se na poklonjene knjige i ostalu građu od građana.

4. AOP 131 - Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika

Ukupni prihodi iznose 768.240 kuna, što je 81,3% ukupnih prihoda.

Sredstva su značajno veća nego prethodne godine zbog smanjenja prihoda od sufinanciranja cijene usluga, što je dogovoreno kod izrade plana.

Iznos od 768.240 kuna (AOP 132) dobiven je iz gradskog proračuna za financiranje rashoda za zaposlene i materijalnih rashoda.

Za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine za knjige smo dobili iznos od 47.077 kuna, te za nabavu polica za knjige iznos od 2.000 kuna, što je ukupno 46.077 kuna (AOP 133).

5. AOP 148 - Rashodi poslovanja

Ukupni rashodi iznose 743.373 kune. Utrošeni su po stavkama kako je prikazano na pozicijama izvještaja. Udio pojedine skupine rashoda u ukupnim rashodima je sljedeći:

- Rashodi za zaposlene	72,9%
- Materijalni rashodi	26,7%
- Financijski rashodi	0,4%

6. AOP 170 – Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje

U odnosu na prethodnu godinu vidljivo je značajno povećanje rashoda (indeks 671,0) jer smo nabavili nove LED panele kako bi uštedili na računima za električnu energiju. Financijskim planom planiran je iznos od 13.100 kuna, ali smo na kraju godine kada smo vidjeli da imamo manju realizaciju na drugim rashodima nabavili i dodatne panele. Koji su nam još nedostajali.

7. AOP 176 – Usluge tekućeg i investicijskog održavanja

Do značajnog povećanja u odnosu na prethodnu godinu došlo je dijelom kao i na materijalu za održavanje zbog izmjene novih rasvjetnih tijela. Imali smo i neplanirani rashod zbog kvara na centralnom grijanju u zadnjem tromjesečju. Sredstva za ovu namjenu planirana su s iznosom od 19.700 kuna.

8. AOP 323 – Knjige

Iznos od 1.470 kuna odnosi se na prihod od prodanih otpisanih i dotrajalih knjiga koje su prodane članovima knjižnice po simboličnoj cijeni, kako ne bi bile predane u komunalni otpad.

9. AOP 360 – Postrojenja i oprema

Iznos od 13.250 kuna utrošen je za nabavu polica za knjige i sličnu opremu. Oprema je nabavljena sredstvima Gradskog proračuna u iznosu od 2.000 kuna, sredstva Ministarstva kulture u iznosu od 10.000 kuna te prihodima od članarine i posudbine u iznosu 1.250 kuna.

10. AOP 375 - Knjige

Za nabavu knjiga utrošeno je ukupno 182.184 kuna.

Po izvorima financiranja knjige su nabavljene iz sljedećih izvora:

- Ministarstvo kulture	68.000
- Zagrebačka županija	22.000
- Grad Vrbovec	47.077
- Prih. od sufinanciranja (članarina, posudbina i sl.)	5.119
- Donacije	39.988

11. AOP 631 - Višak prihoda i primitaka

U ovom izvještajnom razdoblju ostvaren je višak prihoda i primitaka u iznosu od 2.389 kuna.

Iz 2018. godine prenesen je višak prihoda u iznosu od 14.467 kuna, pa je višak prihoda i primitaka raspoloživ u 2020. godini u iznosu od 16.856 kuna (AOP 635).

12. AOP 645 - Broj zaposlenih

Knjižnica ima od 5. 2. 2018. 4 zaposlena stručna djelatnika na neodređeno radno vrijeme. Zaposlena je diplomirana knjižničarka koja je u 2017. godini bila na stručnom osposobljavanju. Kod sklapanja ugovora je korištena mjera aktivne politike zapošljavanja osoba mlađih od 30 godina, pa se niti ove godina nisu plaćali doprinosi na plaće.

Za povremene zamjene odsutnih djelatnica preko studentskog servisa zapošljavamo studente. Računovodstvene poslove, te poslove održavanja i čišćenja obavljaju djelatnici Pučkog otvorenog učilišta, kojima se izdaci za plaće osiguravaju u gradskom proračunu, a što je regulirano ugovorom.

IV. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA – OBRAZAC P-VRIO

1. AOP 003 – Promjene u vrijednosti nefinancijske imovine

Navedeno smanjenje vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 28.625 kuna odnosi se na vrijednost otpisanih knjiga.

Povećanje vrijednosti od 40.000 kuna odnosi se na procjenu grafičke mape što je obrazložena na rednom broju 5. Bilješki uz bilancu.

2. AOP 019 – Promjene u obujmu nefinancijske imovine

Tijekom godine je proveden prijenos otkupljenih knjiga od Ministarstva kulture u vrijednosti od 106.672 kune što je evidentirano preko konta Promjene u obujmu imovine.

V. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

1. AOP 003 i 020 - Međusobne obveze proračunskih korisnika

Povećanje obveze, te podmirena obveza u obračunskom razdoblju odnosi se na obveze prema sljedećim dobavljačima:

	Proračunski korisnik	Povećanje obveza	Podmirene obveze
1.	Gradska knjižnica Đurđevac	180	180
2.	Knjižnice grada Zagreba	7.200	7.200
3.	Narodna knjižnica Virje	110	110
	UKUPNO	7.490	7.490

2. AOP 036 - Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja

Na navedenom rednom broju iskazan je iznos od 51.300 kuna koje su nedospjele. Iznos se sastoji od sljedećih obveza:

Red. broj	Osnovni račun	Ukupni iznos	Datum dospijeća	Iznos koji dospijeva
1.	2311-Obveze za zaposlene	26.858	15.01.2020.	26.858
2.	2312-Obveze za naknade plaća	1.370	15.01.2020.	1.370
3.	2314-Obv. za porez i prirez na dohodak	3.139	15.01.2020.	3.139
4.	2315-Doprinosi za mirovinsko osiguranje	7.842	15.01.2020.	7.842
5.	2316-Doprinosi na plaće	5.001	15.01.2020.	5.001
Ukupno obveze za zaposlene		44.210		44.210
1.	23221 – Uredski materijal i ost. mater. ras.	844	15.01.2020.	844
2.	23223 - Energija	4.723	22.01.2020.	4.723
2.	23231-Usluge telefona, pošte i prijevoza	783	15.01.2020.	175
			16.01.2020.	608

4.	23234-Komunalne usluge	147	22.01.2020.	60
			24.01.2020.	87
6.	23238-Računalne usluge	290	08.01.2020.	278
			31.01.2020.	12
Ukupno obveze za materijalne rashode		6.787		6.787
1.	23431-Obveze za bankarske usluge	303	10.01.2020.	303
Obveze za financijske rashode		303		303

Vrbovec, 31. 01. 2020.

Osoba za kontaktiranje: MARIJA SEDMAK
Tel: 01/2791-115

Zakonski predstavnik:

Martina Sanković, prof.