

Kulturni i multimedijски centar Bjelovar
Ivana viteza Trnskog 8e
43000 Bjelovar
OIB: 87145299251

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA RAZDOBLJE 01.01. - 31.12.2016.

OPĆI PODACI

Broj RKP-a 48398
Matični broj 04197194
Razina 21
Razdjel 000
Šifra djelatnosti. 5914

BILJEŠKE UZ BILANCU

AOP 002 Nefinancijska imovina - iskazana je imovina nabavljena u tom razdoblju. Vijek trajanja postrojenja i opreme propisana je od dvije do osam godina pa je primjenjena stopa ispravka vrijednosti od 12.5% do 25% godišnje.

Stanje ukupne nefinancijske imovine na dan 31.12.2016. iznosi 125.242,64 kn. Napravljen je ispravak vrijednosti.

U 2016. godini je napravljeno preknjiženje imovine (stari filmski plakati) koja se vodila kao sitni inventar i stavljeno je na dugoročnu imovinu kt-o 02441 Ostale nespomenute izložbene vrijednosti.

Na tom kontu je ukupan iznos 20.810,00 kn.

AOP 063 Financijska imovina - iskazano je stanje 31.12.2016.

- 11121 – Novac na računu	5.189,01 kn
- 11141 – Prijelazni žiro-račun	6.881,00 kn
- 11311 – Blagajna KIMC	7.881,00 kn
- 12422 – Potraživanja za više plaćen PDV	27.192,20 kn

AOP 161 Kontinuirani rashodi budućih razdoblja

kt-o 193 Čine ih obveze za plaće za 12 mjesec (dio) i za otplatu mobilnih uređaja.

AOP 162 Obveze i vlastiti izvori

- 231 – Obaveze za zaposlene	57.852,74 kn
- 232 – Obaveze za materijalne rashode	79.596,06 kn
- 234 – Obaveze za financijske rashode	722,06 kn

AOP 169 Obveze za kamate na primljene kredite i zajmove

i

AOP 195 Obveze za kredite od kreditnih institucija u javnom sektoru

Člankom 14. Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN 3/15, 93/15) propisane su slijedeće tablice:

- Tablica 1. Dani zajmovi i primljene otplate
- Tablica 2. Primljeni krediti i zajmovi te otplate
- Tablica 3. Primljeni robni zajmovi i financijski najmovi
- Tablica 4. Kamate na primljene kredite i zajmove

Tablice 1. i 3. nisu priložene s obzirom da nije bilo ostvarenja na tim stavkama. Prilažu se tablice 2. i 4.

Tablica 2. Primljeni krediti i zajmovi te otplate

Red. broj	Krediti	Naziv pravne osobe	Ugovorena valuta, iznos i datum primanja kredita	Opis	Stanje 1.1.	Otplata glavnice	Primljeni krediti u tek. godini	Stanje 31.12.
1.	Kratkoročni			1.1. tuzemni	0	0	0	0
				1.2. inozemni	0	0	0	0
				UKUPNO (1.1. + 1.2.)	0	0	0	0
2.	Dugoročni	E&S bank	20.000 EUR 15.07.2015.	2.1. tuzemni	109.561,15	100.436,86	0	9.129,82
				2.2. inozemni	0	0	0	0
				UKUPNO (2.1. + 1.2.)	109.561,15	100.436,86	0	9.129,82

Tablica 4. Dospjele kamate na kredite i zajmove

Red. broj	Kamate	Opis	Stanje 1.1.	Kamate dospjele u tek. godini	Kamate plaćene u tek. godini	Stanje 31.12.
1	2	3	4	5	6	7=4+5-6
1.	Kamate po primljenim kreditima i zajmovima	1.1 tuzemnim	502,79	1.515,79	1.859,52	159,06
		1.2. inozemnim	0	0	0	0
		UKUPNO (1.1. + 1.2.)	502,79	1.515,79	1.859,52	159,06
2.	Kamate po danim zajmovima	2.1 tuzemnim	0	0	0	0
		2.2. inozemnim	0	0	0	0
		UKUPNO (2.1. + 1.2.)	0	0	0	0

AOP 245 i 246 Izvanbilančni zapisi

991 i 996 Tuđa imovina dobivena na korištenje

Čini je oprema u vrijednosti 1.658.094,69 kn dobivena na korištenje od Grada.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA – OBRAZAC PR-RAS

Što se tiče PR-RAS-a po izvorima financiranja stanje je sljedeće:

Izvor financiranja Proračun Grada:

Prihodi

AOP 127

671 Prihodi iz proračuna 727.102,49 kn

Rashodi

AOP 149

311 Plaće (bruto) 566.096,82 kn

AOP 156

313 Doprinosi na plaće 98.057,17 kn

AOP 169 dio

3223 Energija 5.378,48 kn

AOP 176 dio

3232 Usluge tekućeg i inv. održ. opreme 47.172,66 kn

AOP 183 dio

3239 Ostale usluge 5.621,52 kn

Vlastiti izvori prihoda

AOP 082

6422 Prihodi od zakupa i iznaj. imovine 2.558,00 kn

AOP 123

6615 Prihodi od pruženih usluga 870.376,59 kn

AOP 146

6831 Ostali prihodi 189,77 kn

Rashode poslovanja iz vlastitih izvora financiranja čine rashodi za:

AOP 161

- 321 Naknade troškova zaposlenima u iznosu 13.168,00 kn
(u prethodnoj godini je dio tih troškova financirao Grad)

AOP 166

- 322 Rashodi za materijal i energiju su znatno manji u odnosu na prethodnu godinu (u tekućoj godini se prešlo na ekonomičniji način grijanja, potrošnje ur. materijala i sitnog inventara)

AOP 174

- 323 Rashodi za usluge su u odnosu na prethodnu godinu manji. Smanjeni su rashodi za intelektualne i osobne usluge (manji broj ugovora), kao i rashodi za računalne usluge (istekao je ugovor za održavanje inf. sistema).

AOP 250

- 3811 Tekuće donacije u novcu
Sportskom društvu je izvršena donacija u iznosu 1.889,69 kn.

Bjelovar, 31.01.2016.

Odgovorna osoba: