



REPUBLIKA HRVATSKA
ŽUPANIJSKO DRŽAVNO ODVJETNIŠTVO
U KARLOVCU

Broj: R-02/2017
Karlovac, 25. siječanj 2017.
GK/MO

BILJEŠKE UZ FINACIJSKO IZVJEŠĆE
za razdoblje 01.01.-31.12.2016. godine

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA,
PRIMICIMA I IZDACIMA

Obrazac: PR-RAS

UKUPNI PRIHODI	4.777.925,94 kn
UKUPNI RASHODI	4.610.708,64 kn
VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA	167.217,30 kn

VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA	167.217,30 kn
PRENESENI MANJAK IZ PRETHODNE GODINE	168.765,31 kn
STVARNI MANJAK	1.548,01 kn

U razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2016. godine doznačeno je iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja 4.558.830,77 kn (AOP 128), od toga za rashode za zaposlene doznačeno je 3.714.689,99 kn a za materijalne rashode 844.140,78 kn. Izvanrednom doznakom doznačeno je 216.000,00 kn za podmirenje intelektualnih usluga (AOP 108). Ostvareni su prihodi od kamata na depozite po viđenju 9,17 kn (AOP 072), te su ostvareni prihodi od pruženih usluga fotokopiranja u iznosu od 3.086,00 kn (AOP 121), što čini ukupne prihode poslovanja od 4.777.925,94 kn (AOP 001).

Ukupno ostvareni rashodi u razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2016. godine iznose 4.610.708,64 kn (AOP 402). Sastoje se od rashoda poslovanja (AOP 147) 4.608.682,20 kn i rashoda za nabavu nefinancijske imovine (AOP 334) 2.026,44 kn iz čega proizlazi da je u izvještajnom razdoblju ostvaren višak prihoda poslovanja od 167.217,30 kn (AOP 403).

Ako prenesemo manjak prihoda poslovanja iz prethodne godine u iznosu od 168.765,31 kn (AOP 276) imamo stvarni manjak prihoda poslovanja od 1.548,01 kn (AOP 638).

Preneseni manjak veći je za 1.524,00 kn u odnosu na manjak po godišnjem financijskom izvješću koji je iznosio 167.241,31 kn. Radi se o vlastitim приходima ostvarenim pružanjem usluga fotokopiranja koji su ostvareni u 2015. godini i vraćeni u proračun te su knjiženi na konto 16721 – Potraživanja za prihode iz proračuna. Kao što smo naveli u polugodišnjem financijskom izvješću, 30.06.2016. godine zatvorili smo potraživanja prema proračunu na teret viška prihoda što rezultira povećanjem manjka za iznos od 1.524,00 kn.

Nepodmirene obveze 31. prosinca 2016. godine iznose 394.694,47 kn i kada od tog oduzmemo manjak prihoda poslovanja od 1.548,01 kn, potraživanja od 66.756,05 kn i rashode budućih razdoblja od 316.458,83 kn, dobivamo stanje novčanih sredstava (novac u banci 9.726,54 kn i novac u blagajni 205,04 kn) u iznosu od 9.931,58 kn (AOP 643).

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA

Obrazac: P – VRIO

AOP 019 Promjena u obujmu nefinancijske imovine – Tijekom 2016. godine povećana je dugotrajna imovina u iznosu od 2.026,44 kn a smanjena u iznosu od 267,52 kn.

U 2015. godini prodali smo neispravno službeno vozilo i prihode koje smo ostvarili koristili smo za nabavu nefinancijske imovine, što je vidljivo iz bilješki uz financijsko izvješće za 2015. godinu. Kako sva sredstva nismo utrošili preostali iznos prenesen je u ovu godinu te je također iskorišten za nabavu nefinancijske imovine i to nabavu službenih mobitela u vrijednosti 2.026,44 kn.

Iznos smanjenja dugotrajne imovine odnosi se na rashodovanje osnovnih sredstava koja su imala sadašnju vrijednost u iznosu od 267,52 kn.

ŽUPANIJSKA DRŽAVNA ODVJETNICA



Gordana Križanić
Gordana Križanić