

BILJEŠKE UZ FINACIJSKO IZVJEŠĆE
za razdoblje 01.01.-31.12.2015. godine

**IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA,
PRIMICIMA I IZDACIMA**

Obrazac: PR-RAS

UKUPNI PRIHODI	3.878.165,58
UKUPNI RASHODI	3.961.253,27
MANJAK PRIHODA POSL.	83.087,69

MANJAK PRIHODA POSL.	83.087,69
PRENESENI MANJAK IZ PRETH. GOD.	84.153,62
STVARNI MANJAK PRIHODA	167.241,31

U razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2015. godine doznačeno je iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja 3.868.923,30 kn (AOP 128). Ostvareni su prihodi od kamata na depozite po viđenju 18,28 kn (AOP 072), te su ostvareni prihodi od pruženih usluga fotokopiranja u iznosu od 1.524,00 kn (AOP 121), što čini ukupne prihode poslovanja od 3.870.465,58 kn (AOP 001).

U ovom izvještajnom razdoblju također su ostvareni i prihodi od prodaje nefinancijske imovine, radi se o prodaji neispravnog osobnog automobila prema procjeni HAK-a, pri čemu smo prihod od prodaje iskazali na AOP (310) u iznosu od 7.700,00 kn. Iz čega proizlazi da smo ostvarili ukupne prihode (prihodi poslovanja i prihodi od prodaje nefinancijske imovine) u iznosu od 3.878.165,58 kn (AOP 401).

Ukupno ostvareni rashodi u razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2015. godine iznose 3.961.253,27 kn (AOP 402). Sastoje se od rashoda poslovanja (AOP 147) 3.957.585,27 i rashoda za nabavu nefinancijske imovine (AOP 334) 3.668,00 kn iz čega proizlazi da je u izvještajnom razdoblju ostvaren manjak prihoda poslovanja od 83.087,69 kn (AOP 404) .

Ako prenesemo manjak prihoda poslovanja iz prethodne godine u iznosu od 84.153,62 kn, imamo stvarni manjak prihoda poslovanja od 167.241,31 kn (AOP 638).

Preneseni manjak veći je za 6.366,00 kn u odnosu na manjak po godišnjem financijskom izvješću koji je iznosio 77.787,62 kn. Radi se o vlastitim prihodima ostvarenim pružanjem usluga fotokopiranja koji su ostvareni u 2014. godini i vraćeni u proračun te su knjiženi na konto 16721 – Potraživanja za prihode iz proračuna. Početkom 2015. godine zatvorili smo potraživanja prema proračunu na teret viška prihoda što rezultira povećanjem manjka za iznos od 6.366,00 kn.

Nepodmirene obveze 31. prosinca 2015. godine iznose 557.849,38 kn i kada od tog oduzmemo manjak prihoda poslovanja od 167.241,31 kn, potraživanja od 69.274,14 kn i rashode budućih razdoblja od 315.524,30 kn, dobivamo stanje novčanih sredstava (novac u banci 4.504,71 kn i novac u blagajni 1.304,92 kn) u iznosu od 5.809,63 kn (AOP 643).

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA

Obrazac: P – VRIO

AOP 019 Promjena u obujmu nefinancijske imovine – Tijekom 2015. godine povećana je dugotrajna imovina u iznosu od 68.559,53 kn a smanjena u iznosu od 711,54 kn. Ministarstvo pravosuđa ustupilo nam je na korištenje bez naknade službeno vozilo Opel Corsa vrijednosti 53.185,98 kn, također smo po njihovom rješenju bez naknade uvećali vrijednost za dodatna ulaganja na građevinskim objektima u iznosu od 11.705,55 kn.

Kao što smo već prije napomenuli tijekom 2015. godine prodali smo neispravno službeno vozilo, te smo tim sredstvima kupili usisavač i hladnjak ukupne vrijednosti 3.668,00 kn. Iznos smanjenja dugotrajne imovine odnosi se na rashodovanje osnovnih sredstava koja su imala sadašnju vrijednost u iznosu od 711,54 kn.

U Karlovcu, 25. siječanj 2016. g.

ŽUPANIJSKA DRŽAVNA ODVJETNICA



Križanić
Gordana Križanić