

Matični broj: 03019594
Šifra djelatnosti: 9102
Razina: 21
Razdjel: 0
RKP: 33771
Šifra županije: 15
Šifra općine: 444

**BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA RAZDOBLJE OD 01. SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2020. GODINE**

Prema Zakonu o proračunu (NN br. 87/08, 136/12 i 15/15), Zakonu o izvršavanju Državnog proračuna Republike Hrvatske za proračunsku godinu (NN 113/18), Pravilniku o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/14, 115/15, 87/16 i 3/18) i Pravilniku o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN 3/15, 93/15, 135/15, 2/17, 28/17 i 112/18)

1. BILJEŠKE UZ BILANCU

1.1. Financijska imovina – AOP 063

Smanjenje se odnosi na zatvaranje potraživanja evidentiranog za EU sredstva za projekt „Fortress Reinvented“ financiran sredstvima Europske unije.

1.2. Izvanbilančni zapisi – AOP 244 i 245

Izvanbilančni zapisi na dan 31.12.2020. godine odnose se na:

- zaprimljenu zadužnicu U.O. Moca, u vlasništvu Ive Močića, na iznos od 100.000 kn. Navedena zadužnica zaprimljena je kao instrument osiguranja naplate potraživanja za najam poslovnog prostora, za caffe bar
- zaprimljenu zadužnicu Lumian obrta u vlasništvu Luke Rogulja, na iznos od 10.000 kn u okviru projekta Kultajmo u Šibeniku.

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

2.1. Prihodi poslovanja – AOP 001

Povećanje prihoda u odnosu na izvještajno razdoblje prošle godine odnosi se na Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava za projekt „Fortress Reinvented“ financiran sredstvima Europske unije za završni izvještaj.

2.2. Rashodi poslovanja - AOP 148

Povećanje rashoda poslovanja u odnosu na izvještajno razdoblje prošle godine odnosi se, manjim dijelom, na rashode za zaposlene zbog financiranja istih iz projekta EU u prethodnoj godini, te većim dijelom na dane tekuće donacije partnerima za projekt „Fortress Reinvented“ financiran sredstvima Europske unije za završni izvještaj.

2.3. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine - AOP 341

Smanjeni su rashodi za nabavu nefinancijske imovine zbog završenog projekta „Fortress Reinvented“ financiran sredstvima Europske unije.

2.4. Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju – AOP 636

Iznosi 105.919 kn i uglavnom se odnosi na neplaćene obveze iz tekućeg razdoblja umanjene za potraživanja i ispravak vlastitih izvora iz proračuna za obveze.

3. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA – OBRAZAC OBVEZE

3.1. Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja– AOP 036

Stanje nepodmirenih obveza u iznosu od 232.417 kn niže je od nepodmirenih obveza na početku izvještajnog razdoblja za 3.704.715 kn.

Od ukupnog iznosa nepomirenih obveza 161.355 kn se odnosi na nedospjele obveze.

Nepodmirene obveze se sastoje od obveza za rashode poslovanja, obveza za nabavu nefinancijske imovine te obveza za tuzemne kredite i zajmove.

U Šibeniku, 01. veljače 2021.

Zakonski predstavnik:

mr.sc. Željko Krnčević