

DRŽAVNI ARHIV U KARLOVCU
Ljudevita Šestića 5
47000 Karlovac

Tel: 047 412 366
Mail: arhiv@da-ka.hr

Matični broj: 03123367
OIB: 99575902022

RKDP: 00801
Razina: 11, Razdjel: 055
Šifra djelatnosti: 9101
Šifra grada/općine: 01791
Šifra županije: 179

BILJEŠKE
UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
za razdoblje 01.01.2023. – 31.12.2023. godine

Uvodni dio

Državni arhiv u Karlovcu (u nastavku teksta: DAKA, Arhiv) je ustanova u kulturi koja obavlja javnu arhivsku službu. Osnovana je 1960. godine. Osnivač je Republika Hrvatska, dok prava i dužnosti osnivača obavlja Ministarstvo kulture i medija. Ravnateljica DAKA-e je Hrvojkica Božić mr. sc.

U DAKA se obavljaju poslovi čuvanja, zaštite, obrade i davanja na korištenje arhivskoga gradiva, a djelatnost se obavlja kroz ustrojbene odjele.

DAKA, sukladno Zakonu o arhivskom gradivu i arhivima:

- vodi evidencije i dokumentaciju o javnom dokumentarnom i javnom arhivskom gradivu tijela javne vlasti u svojoj nadležnosti,
- pruža podršku tijelima javne vlasti u čuvanju, zaštiti, obradi, vrednovanju, odabiranju i izlučivanju javnog dokumentarnog i arhivskoga gradiva,
- obavlja stručni nadzor nad gradivom u posjedu tijela javne vlasti u svojoj nadležnosti te nad privatnim arhivskim gradivom,
- skrbi za gradivo u arhivu, njegov integritet, dostupnost i iskoristivost, obavlja restauraciju, konzervaciju i snimanje gradiva ,
- preuzima, obrađuje i digitalizira javno arhivsko gradivo u okviru svoje nadležnosti,
- prikuplja i obrađuje privatno arhivsko gradivo,
- omogućuje i potiče korištenje arhivskoga gradiva,
- priređuje izložbe, predavanja i druge oblike predstavljanja arhivskoga gradiva i arhivske djelatnosti javnosti,
- bavi se znanstvenim i stručnim radom na području informacijskih znanosti, povijesti i drugih bliskih disciplina,
- objavljuje arhivsko gradivo i druge publikacije.

Poslovi vezani uz financijske izvještaje kao i svi ostali računovodstveni poslovi obavljaju se u službi računovodstvo kojom rukovodi voditeljica računovodstva Ivančica Cindrić.

Obrazac BIL - Bilanca

Bilješka broj 1

Ukupna *Nefinancijska imovina (Šifra B002)* manja je za 1,2% u odnosu na stanje na početku godine. Razlog je ispravak vrijednosti stare imovine.

Bilješka broj 2

Postrojenja i oprema (Šifra 022 i 02922) veći je za 96,5% u odnosu na stanje na početku godine zbog veće nabave istih u 2023. godini.

Bilješka broj 3

Uredska oprema i namještaj (Šifra 0221) veća je za 5,9% u odnosu na stanje na početku godine zbog veće nabave istih u 2023. godini.

Bilješka broj 4

Prijevozna sredstva (Šifra 023 i 02923) manja su za 63,20% % u odnosu na stanje na početku godine zbog manjih troškova istih u 2023. godini.

Bilješka broj 5

Ostala potraživanja (Šifra 129) odnose se na konto 12911-Potraživanja za naknade koje se refundiraju i bolovanje na teret Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje. Smanjenje je za 3,80% . Iznose 10.334,68 eura.

Bilješka broj 6

Ukupne obveze (Šifra 2) u iznosu 55.369,61 eura su veće za 13,9%. Najveće povećanje imaju *Obveze za zaposlene (Šifra 231)* i to za 20,1%, a razlog povećanja je povećan broj djelatnika.

Bilješka broj 7

Manjak prihoda poslovanja (Šifra 922) u iznosu 5.772,77 eura nastao je kao manjak prihoda za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 18.424,44 eura te prebijanjem viška prihoda poslovanja u iznosu 12.651,67 eura.

Bilješka broj 8

Tijekom 2023. godine evidentirana su kapitalna sredstva na računu 67121-Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine u iznosu 2.703,34 eura. Provedena je obvezna korekcija rezultata zaduženjem računa viška prihoda poslovanja, a u korist manjka prihoda od nefinancijske imovine.

Tom korekcijom *Manjak prihoda od nefinancijske imovine (Šifra 92222)* iznosi 18.424,44 eura te je umanjen u odnosu na PR RAS obrazac .

Konto	Pozicije na dan 31.12.2022.	PR-RAS	1.Korekcija kapitalni prijenosi	BILANCA
92211	Višak prihoda poslovanja	15.355,01	2.703,34	12.651,67
92212	Višak prihoda od nefinancijske imovine	0	0	0
92213	Višak primitaka od financijske imovine	0	0	0
92221	Manjak prihoda poslovanja	0	0	0
92222	Manjak prihoda od nefinancijske imovine	21.127,78	-2.703,34	18.424,44
92223	Manjak primitaka od financijske imovine	0	0	0
922	Višak/manjak prihoda	-5.772,77	0	-5.772,77

Obrazac PR RAS - Izvještaj o приходима i rashodima, primicima i izdacima

Bilješka broj 9

Ostali nespomenuti prihodi (Šifra 6526) iznose 64,40 eura i manji su za 91,50% u odnosu na prošlu godinu. Radi se o isplati Hrvatske pošte za naknadu štete za izgubljene pošiljke.

Bilješka broj 10

Prihodi od prodaje proizvoda i robe (Šifra 6614) su manji za 51,40% u odnosu na prošlu godinu. Razlog je manja prodaja proizvoda i robe.

Bilješka broj 11

Prihodi od pruženih usluga (Šifra 6615) su manji za 3,20% u odnosu na prošlu godinu. Razlog je manji broj stranaka koje su tražile usluge.

Bilješka broj 12

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja (Šifra 6711) su veći za 8,70% u odnosu na prošlu godinu. Razlog je više povučenih sredstava.

Bilješka broj 13

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine (Šifra 6712) je manji za 68,50% u odnosu na prošlu godinu. Razlog je manje povučenih sredstava.

Bilješka broj 14

Plaće za redovan rad (Šifra 31111) veće su za 3,8% u odnosu na prošlu godinu. Razlog tome je veća osnovica za obračun plaće za dio 2023. godine u odnosu na 2022. godinu.

Zbog većeg broja isplata jubilarnih nagrada, pomoći, te povećanja iznosa materijalnih prava zaposlenih Ostali rashodi za zaposlene (Šifra 312) veći su za 30,40% i iznose 22.656,23 eura.

Bilješka broj 15

Naknade troškova zaposlenima (Šifra 321) u iznosu 12.893,79 eura povećani su za 15,5%. Razlog su povećani troškovi prijevoza na posao i s posla zaposlenika.

Bilješka broj 16

Uredski materijal i ostali materijalni rashodi (Šifra 3221) iznose 10.751,24 eura i veći su za 36,60 % u odnosu na prošlu godinu. Razlog povećanja troškova je veća nabava uredskog materijala.

Bilješka broj 17

Vladina Uredba o otklanjanju poremećaja na domaćem tržištu energije razlog je smanjenja troškova energenata za 20,00%. Energija (Šifra 3223) iznosi 22.467,52 eura.

Bilješka broj 18

Cijene usluga tvrtke za održavanje financijskih programa i uredskog poslovanja su poskupjele te Računalne usluge (Šifra 3238) povećane su za 5,60 te iznose 17.931,04 eura.

Bilješka broj 19

Ostale usluge (Šifra 2339)) iznose 1.966,77 eura i veće su za 43,90%. Razlog je povećana potreba za ostalim uslugama nego u 2022. godini.

Bilješka broj 20

Reprezentacija (Šifra 3293) je veća za 45,10% u odnosu na prošlu godinu. Razlog je veći broj poslovnih sastanaka ravnateljice.

Bilješka broj 21

Financijski rashodi (Šifra 34) su manji za 78,50% u odnosu na prošlu godinu. Razlog su isplate preostalih razlika plaće po sudskim presudama za razdoblje prosinac 2015 – siječanj 2017. godine u 2022. godini kojih u 2023. godini nije bilo.

Bilješka broj 22

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (Šifra 42) su veći u odnosu na prošlu godinu za 118,20%. i iznose 20.042,23 eura. U 2023. godini ulagalo se u Uredsku opremu i namještaj u visini 19.667,17 eura, u Uređaje, strojeve i opremu za ostale namjene u iznosu 298,61 euro te Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti 76,45 eura.

Obrazac Obveze - Izvještaj o obvezama

Bilješka broj 23

Stanje obveza 1.siječnja (Šifra V001) identično je stanju obveza 31.12.2022. godine te iznosi 48.627,17 eura. Do povećanja obveza u izvještajnom razdoblju (Šifra V002) došlo je u iznosu od 546.338,48 eura, dok podmirene obveze (Šifra V004) iznose 539.596,04 eura.

Stanje obveza na kraju izvještajnoj razdoblja (Šifra V006) uključuje ukupne obveze na dan 31.12.2023. godine u iznosu 55.369,61 euro.

Bilješka broj 24

Nedospjele obveze (Šifra V009)) iznose 55.369,61 euro a odnose se na obveze za koje je dospjeće plaćanja nakon 31.12.2023. godine. Radi se o obvezama za: rashode za zaposlene 38.194,93 eura, materijalnim rashodima 6.782,84 eura i financijskim rashodima 57,16 eura te međusobnim obvezama proračunskih korisnika-bolovanje na teret HZZO-a u iznosu 10.334,68 eura kn.

Obrazac RAS-funkcijski - Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

Bilješka broj 25

Prema funkcijskoj klasifikaciji Državni arhiv u Karlovcu spada u Službe kulture (Šifra 082) te je u 2023. godini imao ukupne rashode u iznosu 534.348,55 eura s indeksom povećanja od 4,8% u odnosu na prošlu godinu.

Obrazac P-VRIO

Bilješka broj 26

U 2023. godini nije bilo poslovnih aktivnosti koje bi utjecale na promjenu obujma imovine.

Karlovac, 31.01.2024.
Kontakt osoba: Ivančica Cindrić
Tel: 047 412 366

Voditelj računovodstva

Ivančica Cindrić

M.P.

Ravnateljica

Hrvojka Božić mr. sc.