

Državni arhiv Vukovar
Županijska 66
32000 Vukovar

RKP. 43636

Šifra grada: 518

MB: 02334712

OIB: 05275803945

Razina: 11, razdjel: 055, šifra djelatnosti prema NKD-u 2007: 9101

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2024. godine

BILJEŠKE UZ BILANCU – OBRAZAC BILANCA

Bilješka br. 1 Imovina kto 0

IMOVINA					
	IMOVINA (šifre B002+1)	B001	111.366,26	117.622,72	105,6
0	Nefinancijska imovina (šifre 01+02+03+04+05+06)	B002	54.050,00	57.776,60	106,9
01	Neproizvedena dugotrajna imovina (šifre 011+012-019)	01	0,00	0,00	-
011	Materijalna imovina - prirodna bogatstva	011	0,00		-
012	Nematerijalna imovina	012	0,00		-
019	Ispravak vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine	019	0,00		-
02	Proizvedena dugotrajna imovina (šifre '021 i 02921' + '022 i 02922' + '023 i 02923' + '024 i 02924' + '025 i 02925' + '026 i 02926')	02	54.050,00	57.776,60	106,9
021 i 02921	Građevinski objekti (šifre 0211 do 0214 - 02921)	021 i 02921	0,00	0,00	-
0211	Stambeni objekti	0211	0,00		-
0212	Poslovni objekti	0212	0,00		-
0213	Ceste, željeznice i ostali prometni objekti	0213	0,00		-
0214	Ostali građevinski objekti	0214	0,00		-
02921	Ispravak vrijednosti građevinskih objekata	02921	0,00		-
022 i 02922	Postrojenja i oprema (šifre 0221 do 0228 - 02922)	022 i 02922	51.830,28	47.034,51	90,7
0221	Uredska oprema i namještaj	0221	152.518,69	178.213,69	116,8
0222	Komunikacijska oprema	0222	0,40	0,40	100,0
0223	Oprema za održavanje i zaštitu	0223	8.730,05	7.670,22	87,9
0224	Medicinska i laboratorijska oprema	0224	0,00		-
0225	Instrumenti, uređaji i strojevi	0225	0,00		-
0226	Sportska i glazbena oprema	0226	0,00		-
0227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0227	0,00		-
0228	Vojna oprema	0228	0,00		-
02922	Ispravak vrijednosti postrojenja i opreme	02922	109.418,86	138.849,80	126,9
023 i 02923	Prijevozna sredstva (šifre 0231 do 0234 - 02923)	023 i 02923	0,00	5.930,42	-
0231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	0231	0,00	6.842,94	-
0232	Prijevozna sredstva u željezničkom prometu	0232	0,00		-
0233	Prijevozna sredstva u pomorskom i riječnom prometu	0233	0,00		-
0234	Prijevozna sredstva u zračnom prometu	0234	0,00		-
02923	Ispravak vrijednosti prijevoznih sredstava	02923	0,00	912,52	-
024 i 02924	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti (šifre 0241 do 0244 - 02924)	024 i 02924	816,25	3.816,25	467,5
0241	Knjige	0241	816,25	816,25	100,0
0242	Umjetnička djela (izložena u galerijama, muzejima i slično)	0242	0,00	3.000,00	-
0243	Muzejski izlošci i predmeti prirodnih rijetkosti	0243	0,00		-
0244	Ostale nespomenute izložbene vrijednosti	0244	0,00		-
02924	Ispravak vrijednosti knjiga, umjetničkih djela i ostalih izložbenih vrijednosti	02924	0,00		-
025 i 02925	Višegodišnji nasadi i osnovno stado (šifre 0251+0252-02925)	025 i 02925	0,00	0,00	-
0251	Višegodišnji nasadi	0251	0,00		-
0252	Osnovno stado	0252	0,00		-
02925	Ispravak vrijednosti višegodišnjih nasada i osnovnog stada	02925	0,00		-
026 i 02926	Nematerijalna proizvedena imovina (šifre 0261 do 0264 - 02926)	026 i 02926	1.403,47	995,42	70,9
0261	Istraživanje rudnih bogatstava	0261	0,00		-
0262	Ulaganja u računalne programe	0262	1.403,47	995,42	70,9
0263	Umjetnička, literarna i znanstvena djela	0263	0,00		-
0264	Ostala nematerijalna proizvedena imovina	0264	0,00		-
02926	Ispravak vrijednosti nematerijalne proizvedene imovine	02926	0,00		-
03	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti	03	0,00		-
04	Sitni inventar i auto gume (šifre 041+042-049)	04	0,00	0,00	-
041	Zalihe sitnog inventara i auto guma	041	0,00		-
042	Sitni inventar i auto gume u upotrebi	042	2.850,89	7.334,83	257,3
049	Ispravak vrijednosti sitnog inventara	049	2.850,89	7.334,83	257,3
05	Dugotrajna nefinancijska imovina u pripremi (šifre 051 do 056)	05	0,00	0,00	-
051	Građevinski objekti u pripremi	051	0,00		-
052	Postrojenja i oprema u pripremi	052	0,00		-
053	Prijevozna sredstva u pripremi	053	0,00		-
054	Višegodišnji nasadi i osnovno stado u pripremi	054	0,00		-
055	Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi	055	0,00		-
056	Ostala nefinancijska dugotrajna imovina u pripremi	056	0,00		-
06	Proizvedena kratkotrajna imovina (šifre 061 do 064)	06	0,00	0,00	-
061	Zalihe za obavljanje djelatnosti	061	0,00		-
062	Proizvodnja i proizvodi	062	0,00		-
063	Zalihe vojnih sredstava za jednokratnu upotrebu	063	0,00		-
064	Roba za daljnju prodaju	064	0,00		-

Isječak iz Balance na dan 31.12.2024.

Objašnjenja uz značajna odstupanja se odnose konta:

- 0231 Ustanova je iz vlastitih sredstava nabavila vozilo VW Cady koji služi za obavljanje redovnog poslovanja,

- 024-02924 Knjige, umjetnička djela, a razlog je evidentiranje dara u vidu umjetničkog djela za koje je odlukom iskazana cijena,
- 042-049 Kako se kod korisnika sitan inventar u trenutku nabave stavlja u uporabu, te u isto vrijeme vrši i otpis, a u 2024 godini u odnosu na prethodnu godinu značajno se pristupilo nabavi sitnog inventara (trakaste zavjese i sl.)

Bilješka br. 2 Višak prihoda i vanbilančna evidencija

9	Vlastiti izvori (šifre 91 + 922 - 93 + 96 do 98)	9	108.020,97	116.287,36	107,7
91	Vlastiti izvori i ispravak vlastitih izvora (šifre 911-912)	91	114.699,69	90.343,57	78,8
911	Vlastiti izvori (šifre 9111+9112)	911	114.699,69	90.343,57	78,8
9111	Vlastiti izvori iz proračuna	9111	114.699,69	90.343,57	78,8
9112	Ostali vlastiti izvori	9112	0,00	-	-
912	Ispravak vlastitih izvora za obveze (šifre 9121+9122)	912	0,00	0,00	-
9121	Ispravak vlastitih izvora iz proračuna za obveze	9121	0,00	-	-
9122	Ispravak ostalih vlastitih izvora za obveze	9122	0,00	-	-
922	Višak/manjak prihoda (šifre 9221-9222)	922	-6.678,72	21.004,06	-
9221	Višak prihoda (šifre 92211 do 92213)	9221	0,00	35.784,43	-
92211	Višak prihoda poslovanja	92211	0,00	35.784,43	-
92212	Višak prihoda od nefinancijske imovine	92212	0,00	-	-
92213	Višak primitaka od financijske imovine	92213	0,00	-	-
9222	Manjak prihoda (šifre 92221 do 92223)	9222	6.678,72	14.780,37	221,3
92221	Manjak prihoda poslovanja	92221	6.678,72	0,00	0,0
92222	Manjak prihoda od nefinancijske imovine	92222	0,00	14.780,37	-
92223	Manjak primitaka od financijske imovine	92223	0,00	-	-
93	Obračunati rashodi poslovanja	93	0,00	-	-
96	Obračunati prihodi poslovanja	96	0,00	4.939,73	-
97	Obračunati prihodi od prodaje nefinancijske imovine	97	0,00	-	-
98	Rezerviranja viška prihoda	98	0,00	-	-
99	Izvanbilančni zapisi (=0)	99	0,00	0,00	-
991	Izvanbilančni zapisi - aktiva (šifra 996)	991	0,00	632.938,52	-
996	Izvanbilančni zapisi - pasiva	996	0,00	632.938,52	-

Isječak iz Balance na dan 31.12.2024.

Evidentiran je višak prihoda 35.784,43 eur koji je pokrio iskazani manjak prihoda iz 2023, isto tako, temeljem Zapisnika o procjeni nekretnine u kojoj je smještan Državni arhiv u Vukovaru, odnosno objekt u vlasništvu Grada Vukovara dan na korištenje, isti je vanbilančno iskazan temeljem Pravilnika o računovodstvu proračuna kto 991-996.

Bilješka br. 3. Financijska imovina

1	Financijska imovina (šifre 11+12+13+14+15+16+17+19)	1	57.316,26	59.846,12	104,4
11	Novac u banci i blagajni (šifre 111+112 do 114)	11	55.980,99	57.958,20	103,5
111	Novac u banci (šifre 1111 do 1114)	111	55.818,14	55.559,39	99,5
1111	Novac na računu kod Hrvatske narodne banke	1111	0,00	-	-
1112	Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka	1112	55.818,14	55.559,39	99,5
1113	Novac na računu kod inozemnih poslovnih banaka	1113	0,00	-	-
1114	Prijelazni račun	1114	0,00	-	-
112	Izdvojena novčana sredstva	112	0,00	-	-
113	Novac u blagajni	113	162,85	2.398,61	1.473,0
114	Vrijednosnice u blagajni	114	0,00	-	-
12	Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od zaposlenih te za više plaćene poreze i ostalo (šifre 121 + 122 do 124 - 125 + 129)	12	49,57	42,88	86,5
121	Depoziti u kreditnim i ostalim financijskim institucijama (šifre 1211+1212)	121	0,00	0,00	-
1211	Depoziti u tuzemnim kreditnim i ostalim financijskim institucijama	1211	0,00	-	-
1212	Depoziti u inozemnim kreditnim i ostalim financijskim institucijama	1212	0,00	-	-
122	Jamčevni polozi	122	0,00	-	-
123	Potraživanja od zaposlenih	123	49,56	42,88	86,5
124	Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose	124	0,00	-	-
125	Ispravak vrijednosti potraživanja od zaposlenih te za više plaćene poreze i ostalo	125	0,00	-	-
129	Ostala potraživanja	129	0,01	-	0,0

Isječak iz Balance na dan 31.12.2024.

Stanje novčanih sredstava na dan 31.12.2024. u banci i blagajni, a posebno u 113 u iznosu od 2.398,81 eur se odnosi na prihod naplaćen u gotovini, gdje kod Ustanove postoje dvije blagajne, glavna blagajna DAVU-Vukovar i blagajna ASC-Vinkovci. Navedeni iznos se odnosi na prihode iz redovne djelatnosti, a ista nisu položena na žiro račun do dana 31.12.2024.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA – OBRAZAC OBVEZE

Bilješka br. 4.– Obveze za rashode poslovanja

23	Obveze za rashode poslovanja (šifre N231 do N239)	N23	1.335,36
231	Obveze za zaposlene	N231	10,85
232	Obveze za materijalne rashode	N232	1.324,51
234	Obveze za financijske rashode	N234	
235	Obveze za subvencije	N235	
236	Obveze za povrat pomoći unutar općeg proračuna po protestiranim jamstvima	N236	
237	Obveze za naknade građanima i kućanstvima	N237	
238	Obveze za kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći	N238	
239	Ostale tekuće obveze	N239	
24	Obveze za nabavu nefinancijske imovine	N24	
dio 25,26	Obveze za financijsku imovinu (šifre 'N251, 253' + N254 + N256 + 'N262,263,2643,2644,2645,2653,2654,267' + 'N261,2646,2647,2648,2655,2656')	N dio 25,26	0,00
251,253	Obveze za čekove i mjenice	N251, 253	
254	Obveze za obveznice	N254	
256	Obveze za ostale vrijednosne papire	N256	
262,263,2643,2644,2645,2653,2654,267	Obveze za tuzemne kredite i zajmove	N262,263,2643,2644,2645,2653,2654,267	
261,2646,2647,2648,2655,2656	Obveze za inozemne kredite i zajmove	N261,2646,2647,2648,2655,2656	

Isječak iz Obveza na dan 31.12.2024.

Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja 1.335,36 eur se odnosi na: neplaćene račune koji dospijevaju na naplatu u roku plaćanja do 30 dana, tj. također u siječnju 2025.

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

Bilješka br. 5. – *Analitika prihoda i rashoda poslovanja*
PRIHODI – ANALITIKA

66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima (šifre 661+663)	66	12.234,65	11.766,03	96,2
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga (šifre 6614+6615)	661	11.734,65	6.978,90	59,5
6614	Prihodi od prodaje proizvoda i robe	6614	0,00	-	-
6615	Prihodi od pruženih usluga	6615	11.734,65	6.978,90	59,5
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima (šifre 6631 do 6634)	663	500,00	4.787,13	957,4
6631	Tekuće donacije	6631	500,00	4.787,13	957,4
6632	Kapitalne donacije	6632	0,00	-	-
6633	Povrat donacija danih neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima u tuzemstvu po protestiranim jamstvima	6633	0,00	-	-
6634	Povrat kapitalnih pomoći danih trgovačkim društvima i obrtnicima po protestiranim jamstvima	6634	0,00	-	-
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovornih obveza (šifre 671+673)	67	257.346,63	359.221,53	139,6
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika (šifre 6711 do 6714)	671	257.346,63	359.221,53	139,6
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	6711	257.346,63	359.221,53	139,6
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	6712	0,00	-	-
6714	Prihodi od nadležnog proračuna za financiranje izdataka za financijsku imovinu i otplatu zajmova	6714	0,00	-	-
673	Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	673	0,00	-	-
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi (šifre 681+683)	68	0,00	7.547,44	-
681	Kazne i upravne mjere (šifre 6811 do 6819)	681	0,00	0,00	-
6811	Kazne za carinske prekršaje	6811	0,00	-	-
6812	Kazne za devizne prekršaje	6812	0,00	-	-
6813	Kazne za porezne prekršaje	6813	0,00	-	-
6814	Kazne za prekršaje trgovačkih društava - privredne prijestupe	6814	0,00	-	-
6815	Kazne za prometne i ostale prekršaje-u nadležnosti MUP-a	6815	0,00	-	-
6816	Kazne i druge mjere u kaznenom postupku	6816	0,00	-	-
6817	Kazne za prekršaje na kulturnim dobrima	6817	0,00	-	-
6818	Upravne mjere	6818	0,00	-	-
6819	Ostale kazne	6819	0,00	-	-
683	Ostali prihodi	683	0,00	7.547,44	-

Isječak iz PR-RAS na dan 31.12.2024.

Pod pozicijom kto 663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba, bitno je napomenuti kako se radi o donacijama iz kojih su djelom financirani troškovi Arhivističkog skupa koji se ove godine održao u Vukovaru, a aktivnim doprinosom ravnatelja iste su prikupljene od poduzetnika iz Vukovarsko srijemske županije.

Prihodi na kto 67 su povećani uslijed povećanih troškova za bruto plaće zaposlenih kao posljedica nove Uredbe o koeficijentima.

Pod ostalim приходima kto 683 evidentiran je otpis zastarjelih obaveza.

Rashodi su u okvirima planiranoga, te nema značajnijih odstupanja.

Rezultat poslovanja u 2024 godine je obilježen ukupnim viškom prihoda u iznosu 42.463,15 eur, a koji služi za pokriće gubitka te se prenosi u iduću godinu

Državni arhiv u Vukovaru na dan 31.12.2024. nema danih zajmova i primljenih otplata, isto tako nema primljenih kredita i zajmova te otplata istih, kao niti robnih i financijskih zajmova.

Kako se ustanova nije zaduživala, u isto vrijeme nema iskazanih dospjelih kamata na kredite i zajmove.

U Vukovaru, 24.01.2024.

Bilješke sastavio:
Davorin Peti



Ravnatelj:
Petar Elez, prof.