

Klasa: 400-05/15-01/01
Ur. br.: 568-01-15-02
Datum: 28.01.2015.

FINANCIJSKO IZVJEŠĆE O RADU CENTRA ZA 2014.

(obrazloženje pojedinih stavki Financijskog izvješća za 2014.)

Stavke financijskog izvješća:

- 1. Struktura prihoda u 2014.**
- 2. Struktura rashoda u 2014.**
- 3. Struktura pojedinih stavki Bilance**
- 4. Rezultat poslovanja**
- 5. Raspoloživa novčana sredstva u 2014.**
- 6. Raspodjela rezultata poslovanja 2014. u 2015.**

Obrazloženje stavki financijskog izvješća:

1. Struktura prihoda u 2014.:

Prihodi poslovanja za 2014. su manji od prihoda poslovanja za 2013.

Razlika se može pripisati odobrenim manjim novčanim sredstvima za redovnu djelatnost te manjim rashodima za zaposlene u odnosu na prethodnu godinu 2013.

Red. br.	NAZIV	UKUPNI PRIHODI 2013.	UKUPNI PRIHODI 2014.	RAZLIKA
1.1.	Redovna djelatnost materijalni rashodi	389.001	341.839	-47.162
1.2.	Redovna djelatnost rashodi za zaposlene	2.278.440	2.214.201	-64.239
1.3.	Izdavačka djelatnost	54.000	88.000	34.000
1.4.	Kulturno prosvjetna djelatnost	30.000	30.000	0
1.5.	Prikupljanje memoarskog gradiva	20.000	20.000	0
1.6.	Otkup arhivskog gradiva	40.000	40.000	0
1.7.	Zaštitno snimanje arhivskog gradiva	40.000	40.000	0
1.8.	Program investicija	0	0	0
1.9.	Program informatizacije	20.000	20.000	0
	DOZNAČENA SREDSTVA OD MINISTARSTVA KULTURE	2.871.441	2.794.040	-77.401
1.10.	Ministarstvo branitelja	4.000	0	-4.000
1.11.	Hrvatski audiovizualni centar	10.000	0	-10.000
1.12.	Donacija pravne osobe	0	10.000	10.000
1.13.	Zavod za zapošljavanje invalida	7.275	6.521	-754
1.14.	Hrvatski zavod za zapošljavanje	3.304	9.913	6.609
1.15.	Kamate na žiro račun	1.131	869	-262
1.16.	Donacije (fizičke osobe, knjige)	10.819	8.032	-2.787
1.17.	Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava	1.600	0	-1.600
1.18.	Vlastiti prihodi	90.021	95.153	5.132
	Ukupno prihodi	2.999.591	2.924.528	-75.063

2. Struktura rashoda u 2014.:

Ukupni rashodi za 2014. su manji od ukupnih rashoda za 2013.

Razlika se može pripisati postignutim uštedama na rashodima za zaposlene i znatno manjim materijalnim troškovima u odnosu na 2013.

Red. br.	NAZIV	UKUPNO RASHODI 2013.	UKUPNO RASHODI 2014.	RAZLIKA
2.1.	Plaće	1.879.774	1.808.339	-71.435
2.2.	Ostali rashodi za zaposlene	13.451	11.163	-2.288
	2.2.1. Stimulacije	0	0	0
	2.2.2. Jubilarna nagrada	625	0	-625
	2.2.3. Smrtni slučaj	0	0	0
	2.2.4. Rođenje djeteta	3.326	1.663	-1.663
	2.2.5. Dar djeci	9.500	9.500	0
	2.2.6. Regres	0	0	0
	2.2.7. Božićnica	0	0	0
2.3.	Doprinosi na plaće	291.765	305.435	13.670
2.4.	Službena putovanja	103.618	65.903	-37.715
2.5.	Naknada za prijevoz	80.973	89.789	8.816
2.6.	Stručno usavršavanje	22.148	6.795	-15.353
2.7.	Ostale naknade troškova zaposlenima	7.988	6.978	-1.010
2.8.	Uredski materijal	59.190	35.616	-23.574
2.9.	Energija	63.492	78.000	14.508
2.10.	Materijal i dijelovi za investicijsko i tekuće održavanje	39.752	44.105	4.353
2.11.	Sitan inventar	2.522	7.551	5.029
2.12.	Usluge telefona pošte i prijevoza	17.810	20.788	2.978
2.13.	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	22.385	12.387	-9.998
2.14.	Usluge promidžbe i informiranja	2.083	0	-2.083
2.15.	Komunalne usluge	37.018	41.880	4.862
2.16.	Zakupnine i najamnine	6.754	7.991	1.237
2.17.	Zdravstvene usluge	0	0	0
2.18.	Intelektualne i osobne usluge	122.999	98.669	-24.330
2.19.	Računalne usluge	43.790	19.861	-23.929
2.20.	Ostale usluge	84.787	77.647	-7.140
2.21.	Naknada troškova osobama izvan radnog odnosa	6.103	7.507	1.404
2.22.	Premije osiguranja	6.423	0	-6.423
2.23.	Reprezentacija	1.977	0	-1.977
2.24.	Članarine	700	500	-200
2.25.	Pristojbe i naknade	22	488	466
2.26.	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2	0	-2
2.27.	Bankarske usluge	1.572	1.866	294
2.28.	Zatezne kamate	11	0	-11
2.29.	Stipendije i školarine	56.600	49.200	-7.400
RASHODI POSLOVANJA		2.975.709	2.798.458	-177.240
2.30.	Uredski namještaj	20.000	18.991	-1.009
2.31.	Komunikacijska oprema	0	0	0
2.32.	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	3.850	0	-3.850
2.33.	Ulaganje u računalne programe	0	0	0
2.34.	Pohranjene knjige, otkup arhivskog gradiva	59.385	48.062	-11.323
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE		83.235	67.053	-16.182
Ukupno rashodi		3.058.944	2.865.511	-193.422

3. Struktura stavki Bilance:

Red. br.	NAZIV	2013.	2014.	RAZLIKA
3.1.	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti ¹	1.024.471	1.072.000	47.529
3.2.	Rashodi budućih razdoblja	250.684	231.879	-18.805
	3.2.1. Plaća -trinaesti rashod	170.450	187.657	17.207
	3.2.2. Telefon-trinaesti rashod	1.367	1.323	-44
	3.2.3. Financijska agencija-trinaesti rashod	63	0	-63
	3.2.4. Hrvatska poštanska banka-trinaesti rashod	307	180	-127
	3.2.5. Studenski centar usluga -trinaesti rashod	0	0	0
	3.2.6. Računalne usluge-kontinuirani rashod	1.048	1.125	77
	3.2.7. Pretplate na časopise	6.249	6.094	-155
	3.2.8. Premije osiguranja	0	0	0
	3.2.9. Školarina	71.200	35.500	-35.700

¹ Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti

Odnosi se na troškove:

1. Prikupljanja, otkupa i zaštite arhivskog gradiva.
2. Nabava knjiga-vlastita knjižnica.

Prethodno predstvalja *temeljnu, kontinuiranu* aktivnost Centra, stoga je navedena stavka veća u odnosu na 2013.

(Prema: **Zakonu o Hrvatsko memorijalno-dokumentacijskom centru Domovinskog rata, NN 178/2004, čl. 1** Ovim se Zakonom osniva Hrvatski memorijalno-dokumentacijski centar Domovinskog rata radi prikupljanja, sređivanja, čuvanja, zaštite, te stručnog i znanstvenog istraživanja dokumentacije i svih podataka vezanih uz Domovinski rat, istraživanje istine o Domovinskom ratu i upoznavanja javnosti u zemlji i svijetu s utvrđenim činjenicama .)

4. Rezultat poslovanja:

Red. br.	NAZIV	REZULTAT 2013.	REZULTAT 2014.
4.1.	Ukupno prihodi i primici	2.999.591	2.924.528
4.2.	Rashodi poslovanja	2.975.709	2.798.458
4.3.	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	83.235	67.053
4.4.	Ukupno rashodi i izdaci	3.058.944	2.865.511
4.5.	Višak prihoda i primitaka tekućeg razdoblja	0	59.017
4.6.	Manjak prihoda i primitaka tekućeg razdoblja	-59.353	0
4.7.	Višak prihoda i primitaka-preneseni	439.295	379.942
	Rezultat poslovanja	379.942	438.959

HMDCDR ima pozitivan ukupan rezultata poslovanja.

5. Raspoloživa novčana sredstva u 2015., usklada s ŽR 31.12.2014.:

Red. br.	RASPOLOŽIVA NOVČANA SREDSTVA U 2015.	IZNOS
5.1.	Plaće	1.377
5.2.	Prijevoz	-342
5.3.	Knjiga 9 memoarsko	-1.935
5.4.	Knjiga 17	9.404
5.5.	knjiga 18	-1.471
5.6.	Zbornik radova 5	37.480
5.7.	Zbornik radova 6	29.093
5.8.	Zaštitno snimanje arhivskog gradiva	6.360
5.9.	Donacija pravne osobe	10.000
5.10.	Zavod za zapošljavanje invalida	4.470
5.11.	Kamate	4.086
5.12.	Vlastiti prihodi	305.189
5.13.	Predujam	25
Stanje novca na dan 31.12.2014.		403.736
5.14.	Predujam	25
5.15.	Nepodmirene obaveze na dan 31.12.2014.	6.408
Ukupno raspoloživa novčana sredstva u 2015.		397.303
5.11.	Unaprijed plaćeni troškovi	41.593
5.12.	PDV	63
Rezultat poslovanja		438.959

Raspoloživa novčana sredstva u 2015. su umanjena za iznos unaprijed plaćenih troškova u odnosu na Rezultat poslovanja.

6. Raspodjela Rezultata poslovanja 2014. u 2015.:

NAZIV	IZNOS
Ukupno Rezultat poslovanja 2014.	438.959
Rebalans Financijskog plana za 2014.	438.959
Razlika	0

Raspodjela sredstava po **programima/projektima** definirana je **aktivnostima/troškovima** koji su potrebni da se program realizira u cijelosti.

Raspodjela **vlastitih sredstava** temelji se na **potrebama** Centra.

Detaljna raspodjela **Rezultata poslovanja 2014.** nalazi se u prilogu:

Tablica 1. - Prijedlog raspodjele rezultata poslovanja za 2014., rebalans Financijskog plana za 2015.

Računovodstvo:
Iva Barišić dipl. oec

Ravnatelj:
Doc. dr. sc Ante Nazor

Tablica 2. - Raspodjela Rezultata poslovanja 2014., rebalans Finanijskog plana za 2015.

REBALANS FINANCIJSKOG PLANA 2015., ZA REZULTAT POSLOVANJA U 2014.		REZULTAT POSLOVANJA 2014.											
NAZIV KONTA	UKUPNO REBALANS PLANA ZA 2015.	REDOVNA DJELATNOST	DOKUMENTI KNJIGA 17	ZBORNIK RADOVA 5 "Genocid u prijedoru"	ZBORNIK RADOVA 6 "Oluja general Pokaz"	ZAŠTITNO SNIMANJE ARH GRADIVA	DONACIJA PRAVNE OSOBE	ZAVOD ZA ZAPOŠ. INVALIDA	KAMATA	UNAPRIJEĐENJE DJELATNOSTI 45%	STIMULIRANJE DJELATNIKA 35%	PLAĆE ZAPOSLENIH 20%	UKUPNO REAZULTAT 2014.
2392 OBEVEZE ZA PDV PO KON OBRAČUNU	63,30									63,30			63,30
3132 DOPRINOS ZA ZDRAVSTVENO	5.355,62	1.377,04						3.978,58					5.355,62
3133 DOPRINOS ZA ZAPOSILAVANJE	491,73							491,73					491,73
3121 OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	0,00												0,00
3211 SLUŽBENA PUTOVANJA	23.242,68									23.242,68			23.242,68
NAKNADE ZA PRIJEVOZ, ZA RAD NA TERENU													
3212 I ODVOJENI ŽIVOT	0,00												0,00
3213 STRUČNO USAVRŠAVANJE ZAPOSLENIKA	16.650,00											16.650,00	16.650,00
3214 OSTALE NAKNADE TRŠKOVA ZAPOSLENIH	8.880,00											8.880,00	8.880,00
UREDSKI MATERIJAL I OSTALI MATERIJALNI RASHODI	12.772,74	6.093,50									6.679,24		12.772,74
3224 MATERIJAL I DIJELOVI ZA TEK ODRŽAVANJE	24.794,09								4.085,72	7.708,37		13.000,00	24.794,09
3231 USLUGE TELEFONA, POŠTE I PRIJEVOZA	3.300,00											3.300,00	3.300,00
USLUGE TEKUĆEG I INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA													
3232	11.100,00											11.100,00	11.100,00
3233 USLUGE PROMIDŽBE I INFORMIRANJA	0,00												0,00
3237 INTELEKTUALNE USLUGE	33.888,83						779,17				20.042,00	13.067,66	33.888,83
3238 RAČUNALNE USLUGE													
3239 OSTALE USLUGE	139.047,12		9.403,81	37.479,52	29.092,63						18.071,16	45.000,00	139.047,12
NAKNADA TR OSOBAMA IZVAN RADNOG ODNOSA													
3241	0,00												0,00
3292 PREMIJE OSIGURANJA	0,00												0,00
3293 REPREZENTACIJA	2.000,00										2.000,00		2.000,00
3295 PRISTOJBE I NAKNADE	0,00												0,00
3721 STIPENDIJE I ŠKOLARINE	35.500,00										32.000,00	3.500,00	35.500,00
4221 UREDSKA OPREMA I NAMJEŠTAJ	40.000,00							10.000,00			30.000,00		40.000,00
4262 ULAGANJA U RAČUNALNE PROGRAME	50.000,00									50.000,00			50.000,00
4312 POHRANJENE KNJIGE, ARHIVSKA GRAĐA	31.873,15									11.873,15	20.000,00		31.873,15
REBALANS FINANCIJSKOG PLANA 2015., ZA REZULTAT POSLOVANJA U 2014.	438.959,26	7.470,54	9.403,81	37.479,52	29.092,63	779,17	10.000,00	4.470,31	4.085,72	92.887,50	128.792,40	114.497,66	438.959,26

Sastavio:

Iva Barišić dipl. oec.

Ravnatelj:

Doc. dr. sc Ante Nazor