

Klasa: 400-05/13-01/02
Ur. br.: 568-05/1-13-02
Datum: 27.03.2013.

FINANCIJSKO IZVJEŠĆE O RADU CENTRA ZA 2012.

(obrazloženje pojedinih stavki Financijskog izvješća za 2012.)

Stavke financijskog izvješća:

- 1. Struktura prihoda u 2012.**
- 2. Struktura rashoda u 2012.**
- 3. Struktura pojedinih stavki Bilance**
- 4. Rezultat poslovanja**
- 5. Raspoloživa novčana sredstva u 2013.**
- 6. Raspodjela rezultata poslovanja 2012. u 2013.**

Obrazloženje stavki financijskog izvješća:

1. Struktura prihoda u 2012.:

Prihodi poslovanja za 2012. su veći od prihoda poslovanja za 2011.

Razlika se može pripisati ostvarenim većim vlastitim prihodima u odnosu na prethodnu godinu budući da su odobrena novčana sredstva za redovnu i programsku djelatnost manja u odnosu na 2011.

| Red. br. | NAZIV | UKUPNI PRIHODI 2011. | UKUPNI PRIHODI 2012. | RAZLIKA |
|--------------|---|----------------------------|----------------------------|----------------|
| 1.1. | Redovna djelatnost materijalni rashodi | 412.800 | 399.000 | -13.800 |
| 1.2. | Redovna djelatnost rashodi za zaposlene | 2.368.346 | 2.395.012 | 26.666 |
| 1.3. | Izdavačka djelatnost | 183.000 | 150.000 | -33.000 |
| 1.4. | Kulturno prosvjetna djelatnost | 30.000 | 30.000 | 0 |
| 1.5. | Prikupljanje memoarskog gradiva | 40.000 | 30.000 | -10.000 |
| 1.6. | Otkup arhivskog gradiva | 60.000 | 45.000 | -15.000 |
| 1.7. | Zaštitno snimanje arhivskog gradiva | 100.000 | 80.000 | -20.000 |
| 1.8. | Program investicija | 7.400 | 8.000 | 600 |
| 1.9. | Program informatizacije | 30.000 | 30.000 | 0 |
| | DOZNAČENA SREDSTVA OD MINISTARSTVA KULTURE | 3.231.546 | 3.167.012 | -64.534 |
| 1.10. | Hrvatski zavod za zapošljavanje | 12.864 | 0 | -12.864 |
| 1.11. | Sisačko moslavačka županija | 0 | 15.000 | 15.000 |
| 1.12. | Kamate na žiro račun | 2.402 | 1.583 | -819 |
| 1.13. | Donacije (fizičke osobe, knjige) | 13.725 | 7.376 | -6.349 |
| 1.14. | Vlastiti prihodi | 251.330 | 356.764 | 105.434 |
| 1.15. | Ostali prihodi | 0 | 400 | 400 |
| | Ukupno prihodi | 3.511.867 | 3.548.135 | 36.268 |

2. Struktura rashoda u 2012.:

Ukupni rashodi za 2012. su manji od ukupnih rashoda za 2011.

Razlika se može pripisati smanjenim ulaganjima u nabavu nefinancijske imovine (nabava oprema i otkup arhivskog gradiva), postignutim uštedama na rashodima za zaposlene i znatno manjim troškovima izdavačke djelatnosti Centra (intelektualne i ostale usluge).

| Red. br. | NAZIV | UKUPNO RASHODI 2011. | UKUPNO RASHODI 2012. | RAZLIKA |
|----------|--|----------------------|----------------------|-----------------|
| 2.1. | Plaće | 1.878.068 | 1.967.497 | 89.429 |
| 2.2. | Ostali rashodi za zaposlene | 178.784 | 48.677 | -130.107 |
| | 2.2.1. Stimulacije | 88.014 | 0 | -88.014 |
| | 2.2.2. Jubilarna nagrada | 36.520 | 13.511 | -23.009 |
| | 2.2.3. Smrtni slučaj | 0 | 3.666 | 3.666 |
| | 2.2.4. Dar djeci | 8.000 | 9.000 | 1.000 |
| | 2.2.5. Regres | 22.500 | 22.500 | 0 |
| | 2.2.6. Božićnica | 23.750 | 0 | -23.750 |
| 2.3. | Doprinosi na plaće | 323.028 | 318.604 | -4.424 |
| 2.4. | Službena putovanja | 107.319 | 95.103 | -12.216 |
| 2.5. | Naknada za prijevoz | 71.022 | 81.021 | 9.999 |
| 2.6. | Stručno usavršavanje | 14.255 | 8.300 | -5.955 |
| 2.7. | Ostale naknade troškova zaposlenima | 3.156 | 4.812 | 1.656 |
| 2.8. | Uredski materijal | 41.744 | 55.899 | 14.155 |
| 2.9. | Energija | 35.466 | 36.021 | 555 |
| 2.10. | Materijal i dijelovi za investicijsko i tekuće održavanje¹ | 20.633 | 47.283 | 26.650 |
| 2.11. | Sitan inventar | 2.528 | 8.029 | 5.501 |
| 2.12. | Usluge telefona pošte i prijevoza | 27.005 | 19.061 | -7.944 |
| 2.13. | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 47.117 | 43.735 | -3.382 |
| 2.14. | Usluge promidžbe i informiranja | 10.361 | 1.270 | -9.091 |
| 2.15. | Komunalne usluge | 27.521 | 29.671 | 2.150 |
| 2.16. | Zakupnine i najamnine² | 22.942 | 66.930 | 43.988 |
| 2.17. | Zdravstvene usluge | 0 | 0 | 0 |
| 2.18. | Intelektualne i osobne usluge | 209.394 | 120.893 | -88.501 |
| 2.19. | Računalne usluge² | 43.512 | 7.603 | -35.909 |
| 2.20. | Ostale usluge | 380.282 | 306.496 | -73.786 |
| 2.21. | Naknada troškova osobama izvan radnog odnosa³ | 1.072 | 18.922 | 17.850 |
| 2.22. | Premije osiguranja | 3.590 | 5.134 | 1.544 |
| 2.23. | Reprezentacija | 1.478 | 1.528 | 50 |
| 2.24. | Članarine | 500 | 500 | 0 |
| 2.25. | Pristojbe i naknade | 283 | 0 | -283 |
| 2.26. | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 0 | 753 | 753 |
| 2.27. | Bankarske usluge | 2.717 | 1.903 | -814 |
| 2.28. | Zatezne kamate | 0 | 544 | 544 |
| 2.29. | Stipendije i školarine | 0 | 20.650 | 20.650 |
| | RASHODI POSLOVANJA | 3.453.777 | 3.316.839 | -137.482 |
| 2.30. | Uredski namještaj | 57.754 | 31.114 | -26.640 |
| 2.31. | Komunikacijska oprema | 1.940 | 0 | -1.940 |
| 2.32. | Ulaganje u računalne programe | 0 | 12.177 | 12.177 |
| 2.33. | Pohranjene knjige, otkup arhivskog gradiva | 85.299 | 56.814 | -28.485 |
| | RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE | 144.993 | 100.105 | -44.888 |
| | Ukupno rashodi | 3.598.770 | 3.416.944 | -182.370 |

¹ **Materijal i dijelovi za investicijsko i tekuće održavanje**

Zbog dotrajalosti opreme i sve veće potrebe za prijenosnom memorijom (diskovi) povećali su se troškovi održavanja opreme Centra.

² **Zakupnine i najamnina/Računalne usluge**

Svi jednogodišnji troškovi održavanja softwera/licenci u 2012. nalaze se unutar računa 32353 Licence
(Avicena doo-Arhinet, Perpetum mobile- Microsoft licence, Qubis doo-antivirus, VMS-računovodstveni softwer, Strogo ITT-Web hosting, HSM Informatika- adobe photoshop).

³ **Naknada troškova osobama izvan radnog odnosa**

Troškovi su posljedica stručnog osposobljavanja za rad dvije osobe bez zasnivanja radnog odnosa, troškovi su refundirani u cijelosti od strane Hrvatskog zavoda za zapošljavanje.

3. Struktura stavki Bilance:

| Red. br. | NAZIV | 2011. | 2012. | RAZLIKA |
|----------|---|---------|---------|---------|
| 3.1. | Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti ¹ | 908.331 | 965.086 | 56.755 |
| 3.2. | Rashodi budućih razdoblja | 201.914 | 244.724 | 42.810 |
| | 3.2.1. Plaća -trinaesti rashod | 187.200 | 190.688 | 3.488 |
| | 3.2.2. Telefon-trinaesti rashod | 502 | 1.299 | 797 |
| | 3.2.3. Studenski centar usluga -trinaesti rashod | 5.229 | 8.974 | 3.745 |
| | 3.2.4. Računalne usluge-kontinuirani rashod | 2.286 | 0 | -2.286 |
| | 3.2.5. Pretplate na časopise | 4.902 | 6.494 | 1.592 |
| | 3.2.6. Premije osiguranja | 1.795 | 1.670 | -125 |
| | 3.2.7. Školarina | 0 | 35.600 | 35.600 |

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 2011.

(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 2011. | REZULTAT 2012. |
|----------|---|----------------|----------------|
| 4.1. | Ukupno prihodi i primici | 3.511.867 | 3.548.135 |
| 4.2. | Rashodi poslovanja | 3.453.777 | 3.316.839 |
| 4.3. | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 144.993 | 100.105 |
| 4.4. | Ukupno rashodi i izdaci | 3.598.770 | 3.416.944 |
| 4.5. | Višak prihoda i primitaka tekućeg razdoblja | 0 | 131.191 |
| 4.6. | Manjak prihoda i primitak tekućeg razdoblja | -86.903 | 0 |
| 4.7. | Višak prihoda i primitaka-preneseni | 395.007 | 308.104 |
| | Rezultat poslovanja | 308.104 | 439.295 |

HMDCDR ima pozitivan ukupan rezultata poslovanja.

5. Raspoloživa novčana sredstva u 2013., usklada s ŽR 31.12.2012.:

| Red. br. | RASPOLOŽIVA NOVČANA SREDSTVA U 2013. | IZNOS |
|--|--|----------------|
| 5.1. | Dokumenti knjiga 13 | 31.048 |
| 5.2. | Knjiga 7 memoarsko | 30.000 |
| 5.3. | Zbornik radova 5 | 40.000 |
| 5.4. | Otkup arhivskog gradiva | 4.114 |
| 5.5. | Zaštitno snimanje arhivskog gradiva | 10.633 |
| 5.6. | Kamate | 2.086 |
| 5.7. | Vlastiti prihodi | 282.726 |
| 5.8. | Predujam | 30 |
| Stanje novca na dan 31.12.2012. | | 400.637 |
| 5.9. | Predujam | 30 |
| 5.10. | Nepodmirene obaveze na dan 31.12.2012. | 5.075 |
| Ukupno raspoloživa novčana sredstva u 2013. | | 395.532 |
| 5.11. | Unaprijed plaćeni troškovi | 43.763 |
| Rezultat poslovanja | | 439.295 |

Raspoloživa novčana sredstva u 2013. su umanjena za iznos unaprijed plaćenih troškova u odnosu na Rezultat poslovanja.

6. Raspodjela Rezultata poslovanja 2012. u 2013.:

| NAZIV | IZNOS |
|--------------------------------------|----------|
| Ukupno Rezultat poslovanja 2012. | 439.295 |
| Rebalans Financijskog plana za 2013. | 439.295 |
| 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 2012.** nalazi se u prilogu:

Tablica 1. - Raspodjela Rezultata poslovanja 2012., rebalans Financijskog plana za 2013.

Računovodstvo:
Iva Barišić dipl. oec

Ravnatelj:
doc. dr. sc Ante Nazor

Tablica 1. - Raspodjela Rezultata poslovanja 2012., rebalans Finanijskog plana za 2013.

| REBALANS FINACIJSKOG PLANA 2013., ZA REZULTAT POSLOVANJA U 2012. | | REZULTAT POSLOVANJA 2012. | | | | | | | | | | |
|--|--------------------------------|---------------------------|---------------------|--------------------|------------------|-------------------------|-------------------------------|----------|-------------------------------|-----------------------------|----------------------|------------------------|
| NAZIV KONTA | UKUPNO REBALANS PLANA ZA 2013. | REDOVNA DJELATNOST | DOKUMENTI KNJIGA 13 | KNJIGA 7 MEMOARSKO | ZBORNIK RADOVA 5 | OTKUP ARHIVSKOG GRADIVA | ZAŠTITNO SNIMANJE ARH GRADIVA | KAMATE | UNAPRIJEĐENJE DJELATNOSTI 45% | STIMULIRANJE DJELATNIKA 35% | PLAĆE ZAPOSLENIH 20% | UKUPNO REAZULTAT 2012. |
| 3121 OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE | 30.000,00 | | | | | | | | | 30.000,00 | | 30.000,00 |
| 3211 SLUŽBENA PUTOVANJA | 23.595,62 | | | | | | | 2.085,86 | 10.813,10 | | 10.696,66 | 23.595,62 |
| NAKNADE ZA PRIJEVOZ, ZA RAD NA TERENU I ODVOJENI ŽIVOT | 0,00 | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 3213 STRUČNO USAVRŠAVANJE ZAPOSLENIKA | 15.000,00 | | | | | | | | | 15.000,00 | | 15.000,00 |
| 3214 OSTALE NAKNADE TRŠKOVA ZAPOSLENIH | 0,00 | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 3221 RASHODI UREDSKI MATERIJAL I OSTALI MATERIJALNI | 5.000,00 | | | | | | | | | 5.000,00 | | 5.000,00 |
| 3224 ODRŽAVANJE MATERIJAL I DIJELOVI ZA TEK | 18.635,09 | | | | | | | | 6.493,50 | 12.141,59 | | 18.635,09 |
| 3231 USLUGE TELEFONA, POŠTE I PRIJEVOZA | 2.000,00 | | | | | | | | | 2.000,00 | | 2.000,00 |
| USLUGE TEKUĆEG I INVESTICIJSKOG | | | | | | | | | | | | |
| 3232 ODRŽAVANJA | 2.000,00 | | | | | | | | | 2.000,00 | | 2.000,00 |
| 3233 USLUGE PROMIDŽBE I INFORMIRANJA | 0,00 | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 3237 INTELEKTUALNE USLUGE | 33.133,28 | | 4.500,00 | 3.500,00 | 3.500,00 | | 10.633,28 | | | 11.000,00 | | 33.133,28 |
| 3239 OSTALE USLUGE | 119.548,15 | | 26.548,15 | 26.500,00 | 36.500,00 | | | | | | 30.000,00 | 119.548,15 |
| NAKNADA TR OSOBAMA IZVAN RADNOG | | | | | | | | | | | | |
| 3241 ODNOSA | 0,00 | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 3292 PREMIJE OSIGURANJA | 1.669,62 | 1.669,62 | | | | | | | | | | 1.669,62 |
| 3293 REPREZENTACIJA | 3.000,00 | | | | | | | | | 3.000,00 | | 3.000,00 |
| 3295 PRISTOJBE I NAKNADE | 0,00 | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 3721 STIPENDIJE I ŠKOLARINE | 99.600,00 | | | | | | | | 35.600,00 | 64.000,00 | | 99.600,00 |
| 4221 UREDSKA OPREMA I NAMJEŠTAJ | 29.000,00 | | | | | | | | | 15.000,00 | 14.000,00 | 29.000,00 |
| 4262 ULAGANJA U RAČUNALNE PROGRAME | 0,00 | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 4312 POHRANIENE KNJIGE, ARHIVSKA GRADA | 57.113,52 | | | | | 4.113,52 | | | | 13.000,00 | 40.000,00 | 57.113,52 |
| | 439.295,28 | 1.669,62 | 31.048,15 | 30.000,00 | 40.000,00 | 4.113,52 | 10.633,28 | 2.085,86 | 52.906,60 | 172.141,59 | 94.696,66 | 439.295,28 |

Sastavio:
Iva Barišić dipl. oec.