



HRVATSKI DRŽAVNI ARHIV

Marulićev trg 21, 10000 Zagreb, Hrvatska

tel: 385 (1) 48 01 999, fax: 385 (1) 48 29 000

www: <http://www.arhiv.hr>, e-mail: hda@arhiv.hr

Naziv obveznika: Hrvatski državni arhiv

Broj RKP-a: 00764

Sjedište obveznika: Zagreb

Matični broj: 03205380

Adresa sjedišta obveznika: Marulićev trg 21

OIB 46144176176

Razina: 11

Šifra djelatnosti: 9101

Razdjel: 055

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2021. GODINU

Hrvatski državni arhiv je javna ustanova od nacionalnog značaja koja obavlja arhivsku djelatnost kao javnu službu u skladu s odredbama Zakona o arhivskom gradivu i arhivima (Narodne novine 61/18, 98/19) i Statutom HDA.

Prema važećem Računskom planu, a temeljem urednih, vjerodostojnih i valjanih knjigovodstvenih isprava i evidencija, izvršena su knjiženja svih poslovnih promjena tijekom 2021. godine. Na temelju podataka iz računovodstva sastavljeni su financijski izvještaji za 2021. godinu na propisanim obrascima (PR-RAS, RAS-F, P-VRIO, BIL, OBV).

Hrvatski državni arhiv primjenjuje zakonske propise o proračunskom računovodstvu i to:

- Zakon o proračunu (NN 87/08, 136/12, i 15/15)
- Pravilnik o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (NN 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19 i 108/20)
- Pravilnik o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN 3/15, 93/15, 135/15, 2/17, 28/17, 112/18 i 126/19, 145/20 i 32/21)

Svi istovrsni poslovni događaji knjiže se na isti način i na za to propisanim računima. Sveobuhvatnost, točnost i potpunost knjigovodstvene dokumentacije i evidencije

podrazumijeva obuhvat svih poslovnih promjena događaja i transakcija (sva ulazna i izlazna dokumentacija i njeno evidentiranje) kao i sve računovodstvene kontrole.

Proračunska sredstva, namjenska sredstva te sredstva iz EU fondova koriste se namjenski u svrhe za koje su odobrena. Vlastita sredstva tj. sredstva ostvarena registriranom djelatnošću Hrvatskog državnog arhiva koriste se za unapređenje i razvoj arhivske djelatnosti, tj. stručno usavršavanje zaposlenika Arhiva, sudjelovanje u kulturno znanstvenim i stručnim programima i projektima, nabavu i održavanje IT, laboratorijske i druge stručne opreme, sitnog inventara, za tekuće i investicijsko održavanje, investicijske radove, isplatu dodatka na plaću i dodatka za uspješnost u radu te podmirenje troškova rada na izvršenju ugovornih obveza Arhiva.

Hrvatski državni arhiv o prihodima ostvarenim iz svih izvora kao i o njihovu korištenju u pojedine namjene redovito izvješćuje Ministarstvo kulture i medija, na zahtjev ili po realizaciji pojedinog programa te mjesečno putem web aplikacije Ministarstva kulture i medija.

Odgovorna osoba Hrvatskog državnog arhiva je ravnatelj dr. sc. Dinko Čutura.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC PR-RAS

AOP 052 – prihodi su vezani uz realizaciju programa Season of Classic Films 2020 financiranih kroz program Kreativna Europa MEDIA od strane Europske komisije

AOP 058/070 – prihodi za podmirenje troškova plaće i troškova prijevoza pripravnika zaposlenih preko mjera Hrvatskog zavoda za zapošljavanje

AOP 073 – knjiženi su prihodi za realizaciju programa HAVC-a, Ministarstva znanosti i obrazovanja i EU projekta “e-Kultura – Digitalizacija kulturne baštine”

AOP 074 - knjiženi su prihodi za realizaciju programa HAVC-a za nabavu opreme

AOP 075 - knjiženi su prihodi za realizaciju nabave opreme iz EU fonda , projekt „e-Kultura – Digitalizacija kulturne baštine“

AOP 112 – knjiženi su prihodi od ispita za stjecanje stručnih arhivskih zvanja i drugih zvanja u arhivskoj struci ostvareni iz izvora 43

AOP 122 – prihodi su ostvareni najvećim dijelom od najma prostora, nadzora nad uvjetima pohrane gradiva, konzerviranje i restauriranje te sređivanje i obrada gradiva

AOP 125 – donacija arhivskog gradiva od fizičkih osoba i neprofitnih organizacija

AOP 131 – do smanjenja prihoda iz nadležnog proračuna došlo je jer su prošle godine uplaćena proračunska sredstva za programsku djelatnost čija je realizacija bila u 2021. godini

AOP 151 – do povećanja na kontu za prekovremeni rad došlo je zbog povećanog opsega posla te odsutnosti djelatnika radi trenutne epidemiološke situacije

AOP 153 - knjiženi troškovi odnose se na isplaćene božićnice, regrese, otpremnine te druge rashode za zaposlene

AOP 160 – povećani troškovi službenih putovanja sukladno povećanoj aktivnosti rada u HDA

AOP 165 – uredski materijal nabavljao se sukladno stvarnim potrebama koje su bile nešto veće nego u 2020. godini

AOP 167 – na kontu energije došlo je do povećanja troškova zbog poskupljenja energenata u 2021. godini

AOP 169 – povećanje troškova najvećim dijelom zbog nabave nužno potrebnog inventara i auto guma a sve sukladno potrebama redovnog poslovanja

AOP 174 – do smanjenja rashoda u 2021. godini došlo je zbog većih troškova sanacije zgrade nakon potresa koji su bili knjiženi u 2020. godini

AOP 178 – troškovi su povećani zbog obavljenih sistematskih pregleda zaposlenika HDA i laboratorijskog testiranja protiv COVID-a

AOP 180 – smanjenje troškova računalnih usluga sukladno potrebama u 2021. godini

AOP 181 – realizacija programa HAVC-a u 2020. godini koja je povećala troškove u odnosu na 2021. godinu

AOP 3293 – povećanje troškova reprezentacije sukladno potrebama poslovanja

AOP 206 – povećanje troškova bankarskih usluga zbog povećanja cijena za pružanje usluga od strane banaka

AOP 208 – 2021. godine knjiženi su troškovi zateznih kamata koji se najvećim dijelom odnose na kamate po presudi

AOP 353 – do povećanja troškova došlo je zbog ulaganja u Microsoft licence

AOP 364 – troškovi se najvećim dijelom odnose na kupnju skenera za arhivsko, knjižno i filmsko gradivo

AOP 366 – nabavljena je oprema za održavanje i zaštitu potrebna za redovno poslovanje arhiva

AOP 397 – ulaganja u 2020. godini veća su u odnosu na 2021. najvećim dijelom zbog izgradnje spremišta za arhivsko gradivo u Kerestincu dok je manji dio tih troškova knjižen u 2021. godini kao i troškovi na sanaciji kupole nakon potresa

AOP 402 – manjak prihoda od nefinancijske imovine biti će pokriven sa viškom prihoda poslovanja

AOP 638 – višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju u iznosu od 5.122.223 kn sastoji se od viška prihoda i primitaka iz 2021. godine i prenesenog viška prihoda i primitaka

BILJEŠKE UZ OBRAZAC BILANCA

AOP 005 – do povećanja unutar grupe konta 012 došlo je zbog preknjiženja troškova ulaganja na tuđoj imovini radi prava korištenja

AOP 015 - do povećanja unutar grupe konta 0221 došlo je zbog nabave nove računalne opreme odnosno nabave skenera za arhivsko, knjižno i filmsko gradivo.

AOP 067 – novac na računu čine neutrošena vlastita sredstva te sredstava za izvršenje programa čija će realizacija biti u 2022. godini

AOP 077 – na kontu su knjižena jamstva za ozbiljnost ponude i uredno izvršenje ugovorenih obveza

AOP 081 – najvećim dijelom knjižena su potraživanja od HZZO-a za bolovanje

AOP 171 – do smanjenja obveza došlo je jer je većina rashoda podmirena do 31.12.2021.

AOP 241 – višak prihoda poslovanja sastoje se od raspoloživih sredstava vlastitih prihoda za sljedeće razdoblje, namjenskih te programskih sredstava koji će se utrošiti tijekom 2022. godine

AOP 253/254 – knjižene su potencijalne obveze po osnovi sudskih sporova u tijeku i instrumenti osiguranja plaćanja

AOP 254 – nalazi se popis instrumenata osiguranja plaćanja u iznosu od 1.478.064,05 kn te popis sudskih sporova u tijeku u iznosu od 2.574.749,08 kn prema sljedećem popisu:

Red. br.	Tužitelj	Osnova tužbe – sažeti opis prirode spora	Status postupka	Vrijednost spora
1.	Tužitelj 1	Isplata korisničkih naknada od informacijskog sustava	Sudski postupak u tijeku	55.293,50 kn (uvećano za zakonske zatezne kamate)
2.	Tužitelj 2	Ovrha radi naknade za korištenje informacijskog	Sudski postupak u tijeku	1.949.509,12 kn (uvećano za

		sustava		zakonske zatezne kamate)
3.	HDA	Utvrđenje ništetnosti Aneksa II Ugovoru o korištenju informacijskog sustava	Sudski postupak u tijeku	2.000.000,00 kn procjena tuženika 501.000,00 kn procjena HDA
4.	Tužitelj 3	Radni spor – radi isplate naknade štete (materijalne i nematerijalne)	Sudski postupak u tijeku	68.946,46 kn uvećano za zatezne kamate

BILJEŠKE UZ OBRAZAC IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

AOP 105 – rashodi navedeni u izvještaju su ukupni rashodi Hrvatskog državnog arhiva u iznosu od 32.647.353 kn koji se sastoje od :

- Rashoda poslovanja u iznosu od 27.943.807,47 i
- Rashoda za nabavu nefinancijske imovine 4.703.545,27

Do smanjenih rashoda u 2021. godini na AOP-u 105 došlo je najvećim dijelom zbog knjiženih troškova u 2020. godini koji se odnose na rashode digitalizacije filma financirane iz programske djelatnosti HAVC-a, dok istog troška nije bilo u 2021. godini.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC P-VRIO

Na kontu 91512 knjiženo je smanjenje u iznosu od 1.455,00 kn, a odnosi se na otpis potraživanja kupaca zbog nemogućnosti naplate potraživanja sukladno Odluci suda. Isto tako evidentirana je vrijednost zgrade sukladno Odluci te isknjiženje knjižnične građe sukladno Odluci i Ugovoru.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC OBVEZE

Stanje obveza na dan 31.12.2021. prema izvještaju o obvezama sastoji se od:

Tablica br. 1

PRIKAZ STANJE OBVEZA NA DAN 31.12.2021.		
2321	Naknada troškova zaposlenima	6.377,04
2322	Rashodi za materijal i energiju	23.981,96
2323	Rashodi za usluge	77.318,58
2343	Obveze za ostale financijske rashode	312,71
2392	Obveze za porez na dodanu vrijednost	9.835,68
2395	Obveze za predujmove, depozite, primljene jamčevine	238.110,56
UKUPNO		355.936,53

Stanje dospjelih obveza u iznosu od 56.760 kn na kraju izvještajnog razdoblja sastoji se od:

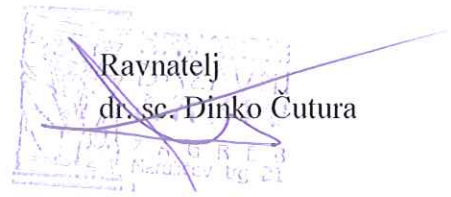
AOP 052 – prekoračenje po računima od 1 do 60 dana u iznosu od 1.466 kn odnosi se na tekući račun dobavljača koji je plaćen karticom ali je obračun kartične kuće došao u siječnju 2021. godine.

AOP 055 – prekoračenje po računima preko 360 dana u iznosu od 55.294 kn odnosi se na račune tvrtke iz 2014. godine sa kojom smo u sudskom procesu.

Hrvatski državni arhiv ostario je višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju u iznosu od **5.122.222,99** kn a sastoji se od:

PRIHODI I RASHODI PO AKTIVNOSTIMA

Aktivnost	Naziv aktivnosti	Razlika/Dobit
1	2	3
AD2021-03	Izdavačka djelatnost	87.737,99
AD2021-13	Opremanje spremišta pokretnim arhivskim regalima	1.600.000,00
EU2021-01	EU projekt "eKultura-Digitalizacija kulturne baštine"	892.262,50
EU2021-03	Fond solidarnosti EU - potres ožujak 2020.	-713.903,39
HAVC01	Zaštita i restauracija audiovizualnog gradiva RH	798.850,00
HAVC02	Venice Classics Filmski festival Venecija 2021	2.100,00
HZZZ02	Hrvatski zavod za zapošljavanje-pripravnici	177.072,82
MT102	Prijevoz na posao	-24.353,50
MZ003	ARHIVSKI VJESNIK - Ministarstvo znanosti	2.935,92
MZ015	Deseta sjednica CK SKH- Ministarstvo znanosti	6.884,25
MZ016	Sunčani kip, Povijest fotografije - Ministarstvo znanosti	30.000,00
MZ017	Škrinja povlastica - Ministarstvo znanosti	20.374,00
OFP78	OSTALI FINANCIJSKI PRIHODI	3.183,30
ONP1	Stručni ispit za upravljanje dokumentarnim gradivom i stručni ispiti u arhivskoj struci	104.155,01
VL90	Opći vlastiti prihodi (udio u ostalim VP)	2.134.924,09
UKUPNO:		5.122.222,99


Ravnatelj
dr. sc. Dinko Čutura

Završno izvješće sastavila:

Paulina Benić

Benić Pauline

Načelnica Odsjeka za financijsko-knjigovodstvene poslove

U Zagrebu, 25. siječnja 2022.

KLASA: 400-04/22-02/01

URBROJ: 565-02/2-22-1