

**A**

AGENCIJA ZA DRUŠTVENO POTICANU STANOGRADNJU

POS

GRADA RIJEKE

GRADA RIJEKE

Titov trg 3, 51000 Rijeka

BROJ:P-12 -08/VB

Rijeka, 22. siječnja 2009. godine

**ZAPISNIK O PROVEDENOM POPISU IMOVINE I OBVEZA SA STANJEM  
NA DAN 31.12. 2008. GODINE**

Izvješćujemo da je Povjerenstvo u sastavu jednog člana:

Vedrana Bura (Agencija za društveno poticanu stanogradnju Grada Rijeka),

obavilo popis imovine sa stanjem iskazanim u glavnoj knjizi (bilančne i izvanbilančne evidencije) na dan 31.12.2008. godine, a prema Odluci Broj:O-323/12/08 od 17. prosinca 2008. godine.

O obavljenom popisu i o utvrđenom stanju podnosimo slijedeće izvješće:

- I. Popis je obavljen u vremenu od 20. prosinca do 31. prosinca 2008. godine te nakon završenih knjiženja u glavnoj knjizi Agencije.
- II. Popisana je imovina i obveze kako slijedi:

**BILANČNA EVIDENCIJA****A. IMOVINA (96.304.341,99 kn)****1. NEFINANCIJSKA IMOVINA**

- 1.1. 01 – Neproizvedena dugotrajna imovina  
01112 – Građevinsko zemljište, u iznosu od 4.344.762,92 kn
- 1.2. 02 – Proizvedena dugotrajna imovina  
02211 – Računala i računalna oprema u iznosu od 6.732,75 kn  
02229 – Ostala komunikacijska oprema u iznosu od 2.142,73 kn  
02231 – Oprema za klimatizaciju u iznosu od 4.726,28 kn  
02273 – Oprema – ostala u iznosu od 1.825,35 kn
- 1.3. 05 – Nefinancijska imovina u pripremi  
05111 – Stambeni objekti u pripremi – Rujevica II. faza,  
u iznosu od 713.335,24 kn  
05511 – Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi – Rujevica II. faza,  
u iznosu od 874.582,50 kn

**UKUPNO NEFINANCIJSKA IMOVINA 5.948.107,77 kn****2. FINANCIJSKA IMOVINA**

- 2.1. 11 – Novac u banci i blagajni  
11121 – Žiro račun kod Erste & Steiermärkische Bank d.d. broj 2402006-  
1100468247, iznos od 5.285,65 kn  
11121 – Žiro račun kod Erste & Steiermärkische Bank d.d. broj 2402006-  
1500010058, iznos od 20.605.697,67 kn

- 2.2. 12 – Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od zaposlenih te za više plaćene poreze i ostalo  
12111 – Depoziti u tuzemnim bankama i ostalim financijskim institucijama u iznosu od 256.565,98 kn
- 2.3. 13 – Zajmovi  
13112 – Zajmovi tuzemni drugim razinama vlasti u iznosu od 69.451.426, 68 kn
- 2.4. 19 – Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (aktivna vremenska razgraničenja)  
19111 – Rashodi budućih razdoblja u iznosu od 37.258,24 kn

**UKUPNO FINACIJSKA IMOVINA 90.356.234,22 kn**

**B. IZVORI IMOVINE (96.304.341,99 kn)**

**1. OBVEZE**

- 1.1. 23 – Obveze za rashode poslovanja u iznosu od 1.236.688,54 kn
- 1.2. 24 – Obveze za nabavu nefinancijske imovine  
24111 – Zemljište u iznosu od 4.344.762,92 kn
- 1.3. 26 – Obveze za zajmove  
26112 – Obveze za zajmove drugim razinama vlasti u iznosu od 19.391.254,43 kn  
26412 – Obveze za zajmove tuzemnim bankama u iznosu od 69.870.736,15 kn

**UKUPNO OBVEZE 94.843.442,04 kn**

**2. VLASTITI IZVORI**

**UKUPNO VLASTITI IZVORI 1.460.899,95 kn**

**C. IZVABILANČNI ZAPISI (23.551,06 kn)**

**1. IMOVINA**

- 1.1. 99611 – Dugotrajna imovina Grada Rijeke u iznosu od 23.551,04 kn

**UKUPNO IMOVINA IZVANBILANČNO 23.551,04 kn**

**2. OBVEZE**

- 2.1. 99111 – Kredit Erste&Steiermaerkische bank d.d. u iznosu od 0,02 kn

**UKUPNO OBVEZE IZVANBILANČNO 0,02 kn**

- III. Komisija je utvrdila da stanje imovine i obaveza ne odgovara knjigovodstvenom stanju na dan 31.12.2008. godine, sukladno podacima iskazanim u Prilogu broj 1. (Prikaz stanja imovine i obveza na dan 31.12.2008. godine) iz kojih je razvidno da iskazana knjigovodstvena vrijednost građevinskog zemljišta ne odgovara popisom utvrđenoj situaciji. Popisom je utvrđeno da evidencija knjigovodstvenog stanja glavne knjige na dan 31.12.2008. godine ne uključuje vrijednost građevinskog zemljišta (Rujevica II. faza) koje je u vlasništvu Agencije. Prema Ugovoru o prijenosu prava vlasništva sklopljenom između Grada Rijeke i Agencije (Broj: U-PPV-9/1-8/08 od 23. rujna 2008. godine) te priloženim vlasničkim listovima, Agencija je vlasnik građevinskog zemljišta ukupne površine 4.942 m<sup>2</sup> i financijske vrijednosti 4.344.762,92 kn, što je ujedno i razlika uočena ovim popisom. Savjetuje se usklađivanje knjigovodstvenog stanja s popisom utvrđenom evidencijom, odnosno da se u knjigovodstvenim evidencijama provede uknjižba građevinskog zemljišta u vlasništvu Agencije sukladno prethodno navedenom.
- IV. Popis osnovnih sredstava i sitnog inventara kojim se koristi Agencija predstavlja imovinu koja je dana na korištenje Agenciji, a u vlasništvu je Grada Rijeke te se prikazuje izvanbilančno u Agenciji. Isto tako je i s informatičkom imovinom koja se vodi u pomoćnim evidencijama. Komisija je utvrdila da je popis osnovnih sredstava u vlasništvu Grada Rijeke, a na korištenju Agencije adekvatan stvarnom stanju.
- V. Izvanbilančni zapis evidentiran popisom stanja imovine i obveza na dan 31.12.2008. godine, a koji se odnosi na sredstva kredita Erste&Steiermärkische bank d.d. (Ugovor o dugoročnom kreditu s valutnom klauzulom broj 2402006 - 1031262160 / 51206409 - 5103294724 od 7.12.2006. godine) iznosi 0,02 kn. Navedeni kredit ukupne vrijednosti 73.000.000 kn evidentiran je u vanbilančnoj evidenciji u punom iznosu i sukcesivno se prenosio u bilančnu evidenciju u iznosima povučenih tranši, a prethodno navedeno stanje predstavlja tečajnu razliku dobivenu kalkulacijom povučenih iznosa tranši kredita tijekom 2008. godine. Kako su kreditna sredstva povučena u cijelosti dana 13.08.2008. godine, a u tijeku je i otplata istog, predlaže se isknjiženje navedenog iznosa iz evidencije izvanbilančnih zapisa Agencije.
- VI. Uz ovaj Zapisnik dostavljamo slijedeće popisne materijale:
1. Bilanca imovine i obveza na dan 31.12.2008. godine
  2. Popisnu listu dugotrajne materijalne imovine Agencije za društveno poticanu stanogradnju na dan 31.12.2008. godine (ispravak vrijednosti dugotrajne imovine)
  3. Popisnu listu dugotrajne materijalne imovine Grada Rijeke (s vrijednostima) na dan 31.12.2008. godine
  4. Evidenciju informatičke opreme Zavoda za informatičku djelatnost Grada Rijeke
  5. Vlasnički list (e-izvadak) za građevinske čestice – Rujevica II. faza sukladno podacima iskazanim u Prilogu broj 1. Prikaz stanja imovine i obveza na dan 31.12.2008. godine

**ČLAN KOMISIJE ZA POPIS:**

1.   
Vedrana Bura

Prilog: kao u tekstu

Dostaviti:

1. Ravnatelju Agencije,
2. Član Komisije: V. Bura,
3. Evidencija Agencije, ovdje.