

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2021. GODINU

Bilješke uz obrazac PR-RAS

U ovom izvještajnom razdoblju ukupni prihodi poslovanja iznose 812.674,00 kune.

Prihodi poslovanja su veći za 1,60% u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje.

I u ovoj godini na poslovanje naše ustanove odrazila se epidemija uzrokovana virusom COVID-19, gdje su se vlastiti prihodi ustanove (prodaja od kino i kazališnih ulaznica te prihodi od najma prostora) ostvarivali na temelju epidemioloških mjera i preporuka.

Objašnjenje pojedinih stavaka vezano uz obrazac PR-RAS

AOP 120 /661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga

U ovom izvještajnom razdoblju u sklopu obavljanja vlastite djelatnosti ostvareni su prihodi od prodanih ulaznica za kino i kazališne predstave, te prihodi od najma prostora, a isti su veći za 22,30% u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje.

AOP 129 /671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika

Pod ovom stavkom su ostvareni prihodi od nadležnog proračuna za pokriće rashoda poslovanja na ime rashoda za zaposlene i materijalnih rashoda, te su prihodi manji nego prethodne godine za 2,40 %.

AOP 164 / 322 Rashodi za materijal i energiju

U ovom izvještajnom razdoblju su ostvareni rashodi od uredskog materijala i ostali materijalni rashodi i rashodi energije,

Pod ovom stavkom je došlo do smanjenja rashoda, te su manji nego prethodne godine za 6,00%.

AOP 172 / 323 Rashodi za usluge

Pod ovom stavkom su ostvareni rashodi od usluge telefona i interneta, poštarine i prijevoza, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, usluge promidžbe i informiranja, komunalne usluge, zakupnine i najamnine, intelektualne i osobne usluge, te računalne usluge i ostale usluge za potrebe ustanove.

Pod ovom stavkom rashodi su veći za 28,20% nego prethodne godine.

AOP 182 / 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja

Pod ovom stavkom rashoda su realizirani rashodi naknade članovima upravnog vijeća, premije osiguranja zaposlenih i imovine, reprezentacija, pristojbe i naknade, te ostali nespomenuti rashodi poslovanja.

Pod ovom stavkom rashodi su veći za 18,60% u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine.

AOP 205 / 343 Ostali financijski rashodi

Pod ovom stavkom je došlo do povećanja bankarske usluge i usluge za platni promet, stoga su rashodi veći za 9,00% u odnosu na prethodnu godinu.

AOP 284 / Ukupni rashodi poslovanja

Za ovo izvještajno razdoblje ukupni rashodi poslovanja iznose 843.772,00 kuna, te su veći za 9,60% u odnosu na prethodno razdoblje.

AOP 363 / 422 Postrojenja i oprema

U ovoj godini u skladu s potrebama ostvareni su rashodi od nabave nefinancijske imovine - računala i računalne opreme, ostale uredske opreme, komunikacijske opreme i uređaja te su znatno manji u odnosu na prethodnu godinu za 88,80%.

AOP 402 / Manjak prihoda od nefinancijske imovine

Za ovo izvještajno razdoblje je ostvaren manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 4.971,00 kuna.

2. Rezultat poslovanja

UKUPNI PRIHODI I PRIMICI	812.674,00 kuna
UKUPNI RASHODI I IZDACI	848.743,00 kuna

MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA	36.069,00 kuna

Imamo preneseni višak prihoda u iznosu 180.177,00 kuna.

Na kraju imamo rezultat poslovanja višak prihoda i primitaka u iznosu 144.108,00 kuna na raspolaganju u sljedećem razdoblju.

Ravnateljica
Gordana Birin, prof.

Bilješke uz obrazac BILANCA

Stanje nefinancijske imovine – uredska oprema i namještaj, komunikacijska oprema, oprema za održavanje i zaštitu te uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene na dan 31. prosinca manje je za 23,90% u odnosu na početno stanje 01. siječnja jer je ispravak vrijednosti postrojenja i opreme veći u odnosu na početno stanje razdoblja.

Aktiva

Imovina

1. Vrijednost nefinancijske imovine	
- postrojenja i oprema	85.022,00 kuna

Ukupno:	85.022,00 kuna
2. Financijska imovina	
- novac u banci	150.809,00 kuna
- novac u blagajni	2.026,00 kuna
- ostala potraživanja	371,00 kuna
- potraživanja za prihode poslovanja	22.838,00 kuna
- kontinuirani rashodi budućih razdoblja	41.049,00 kuna

Ukupno:	217.093,00 kuna

UKUPNO IMOVINA (AKTIVA): 302.115,00 kuna

Pasiva

Obveze

1. Na kraju izvještajnog razdoblja imamo stanje obveza:	
- obveze za zaposlene	26.157,00 kuna
- obveze za materijalne rashode	22.117,00 kuna
- obveze za financijske rashode	335,00 kuna
- ostale tekuće obveze	1.530,00 kuna
- obveze za nabavu nefinancijske imovine	7,00 kuna

Ukupno:	50.146,00 kuna

Vlastiti izvori:

1. Vlastiti izvori	85.023,00 kuna
2. Višak prihoda	149.079,00 kuna
3. Manjak prihoda	- 4.971,00 kuna
4. Obračunati prihodi poslovanja	22.838,00 kuna

Ukupno:	251.969,00 kuna

UKUPNO OBVEZE I VLASTITI IZVORI (PASIVA): 302.115,00 kuna

Ravnateljica
Gordana Birin, prof.

Bilješke uz obrazac OBVEZE

1. Stanje obveza na početku izvještajnog razdoblja iznosi **53.960,00 kuna**, a povećanje obveza u izvještajnom razdoblju iznosi **848.596,00 kuna**, te se sastoji od:

- obveze za zaposlene	318.195,00 kuna
- obveze za materijalne rashode	519.737,00 kuna
- obveze za financijske rashode	2.507,00 kuna
- ostale tekuće obveze	3.186,00 kuna
- obveze za nabavu nefinancijske imovine	4.971,00 kuna

2. U izvještajnom razdoblju su podmirene slijedeće obveze:

- obveze za zaposlene	318.077,00 kuna
- obveze za materijalne rashode	523.760,00 kuna
- obveze za financijske rashode	2.423,00 kuna
- ostale tekuće obveze	3.186,00 kuna
- obveze za nabavu nefinancijske imovine	4.964,00 kuna
Ukupno podmirene obveze	852.410,00 kuna

3. Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja

- stanje obveza na početku	53.960,00 kuna
- povećanje obveza	+ 848.596,00 kuna
- ukupno obveze	= 902.556,00 kuna
- podmirene obveze	- 852.410,00 kuna
Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja	= 50.146,00 kuna

4. Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja se sastoji:

Dospjele obveze	2.709,00 kuna
- obveze za rashode poslovanja	2.702,00 kuna
- obveze za nabavu nefinancijske imovine	7,00 kuna
Nedospjele obveze	47.437,00 kuna
- obveze za rashode poslovanja (materijalni rashodi i plaća za 12/2021)	47.437,00 kuna

Ravnateljica
Gordana Birin, prof.

Bilješke uz obrazac RAS-funkcijski

AOP 105 – Službe kulture

Pod ovom stavkom su ostvareni rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 848.743,00 kuna.

Ravnateljica
Gordana Birin, prof.

Bilješke uz obrazac –P-VRIO

Za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2021. godine

U navedenom razdoblju nije bilo promjena na stavkama za navedeni obrazac.

Ravnateljica
Gordana Birin, prof.