

Proračunski korisnik: GRADSKO KAZALIŠTE LUTAKA RIJEKA

Razina: 21

RKP: 31106

Matični broj: 03321185

OIB: 56734962764

Šifra djelatnosti: 9001

BILJEŠKE GRADSKOG KAZALIŠTA LUTAKA RIJEKA
uz godišnja financijska izvješća
za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2020. godine

Bilješke uz obrazac BILANCA

1. AOP 001 IMOVINA

Vrijednost imovine u 2020. godini smanjena je za 4,10% u odnosu na prethodnu godinu, tj. početno stanje i sada iznosi 1.164.182,00 kuna.

1.1. AOP 002 Nefinancijska imovina

Vrijednost nefinancijske imovine Gradskog kazališta lutaka Rijeka je 385.741,00 kuna, što je smanjenje od 14,50% u odnosu na početno stanje. Razlog smanjenju je ispravak vrijednosti imovine, te nabava dugotrajne imovine u manjem obimu sredstvima Grada Rijeka i vlastitih sredstava. GKL Rijeka je tijekom 2020. godine nabavilo:

- AOP 015 - uredsku opremu i namještaj (arhivski ormar)
- AOP 016 - komunikacijsku opremu (mobiteli)
- AOP 017- oprema za održavanje i zaštitu (grijalica i usisivač)
- AOP 021- uređaje, strojeve i opremu za ostale namjene (panik rasvjeta, led reflektori, led paneli i mikrofoni)
- AOP 049 - sitni inventar u vrijednosti 5.654,08 kn (povećanje 3%)

1.2. AOP 063 Financijska imovina

Vrijednost financijske imovine u 2020. godini je povećana je za 2,7 % u odnosu na prethodnu godinu i sada iznosi 778.441,00 kuna.

- AOP 064 - Stanje novčanih sredstava na dan 31.12.2020. godine sastoji se od novčanih sredstava u blagajni 2.860,00 kuna
- AOP 073 - Ostala potraživanja, bilježe povećanje, a sastoje se od potraživanja za više plaćene poreze i prireze po konačnom obračunu poreza na plaći, poreza i prireza po obračunu ozljede na radu za jednog djelatnika i HZZO-u za bolovanja preko 42 dana.

- AOP 154 - Potraživanja za prihode od pruženih usluga, odnose se na dospjelo potraživanje od kupca
- AOP 155 - potraživanja za prihode iz proračuna – zbog ulaska u Riznicu Grada Rijeke javljaju se ova potraživanja jer je naplaćeni prihod GKL Rijeka prenesen na račun Grada. Taj će se prihod koristiti tijekom 2021. godine.
- AOP 164 - plaća za 12/2020 godine koja je u tekućoj godini 13.-ti rashod

2. AOP 168 OBVEZE I VLASTITI IZVORI

Vrijednost obveza i vlastitih izvora smanjena je za 4,10% u odnosu na stanje od 1.siječnja i sada iznose 1.164.182,00 kuna.

2.1. AOP 170 OBVEZE

Obveze za rashode poslovanja u 2020. godini smanjene su za 12,2% u odnosu na početno stanje i iznose 416.083,00 kuna.

- AOP 171 - obveze za materijalne rashode znatno su smanjeni u odnosu na prethodnu godinu, a poradi nerealizacije određenih projekata zbog pandemije covid 19
- AOP 176 - obveze za bankarske usluge i zatezne kamate
- AOP 180 - obveze za povrat u proračun koji se odnose na bolovanja na teret HZZO-a za 12/2020 te povrat poreza za 2020. godinu po godišnjem obračunu na plaći i povrat doprinosa za obračunatu ozljedu na radu u 2020. godini.
- AOP-181 – obveze za nabavu nefinancijske imovine čije je dospijeće u 1./2021. godine

2.2. AOP VLASTITI IZVORI

Vlastiti izvori smanjeni su te iznose od 385.741,00 smanjeni su zbog amortizacije i smanjene nabave dugotrajne imovine.

- AOP 239 - ostvareni višak prihoda poslovanja iznosi 362.358,00
- AOP 244 – izvanbilančni zapisi – aktiva - odnose se na imovinu Grada Rijeke koja je GKL Rijeka dana na korištenje

Bilješke uz obrazac PR-RAS (Izveštaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima)

Ukupno ostvareni prihodi poslovanja (AOP 001) od 1.1.2020. do 31.12.2020. godine iznose 5.160.810 kune, što je za 9,8% manje u odnosu na ostvarene prošlogodišnje prihode.

- AOP 049 - dobiven je novac od strane AAA mreže sufinanciranje dijela troška službenog puta na sastanak u Ljubljani.
- AOP 064 – prema natječajima dobivena su sredstva za sufinanciranje programa.

Od Ministarstva kulture dobiveno je 118.427,95 kn, (Lutkofofor 25.276,80 kn, 25.Revija lutkarskih kazališta 50.000,00 kn, Nove zgode Vande Lavande 40.000,00 kn, put na festival u Banja Luku 3.151,00 kn.

Od Primorsko goranske županije dobiveno je 125.000,00 kn (nagrada za postignut uspjeh u 2019. 75.000,00 kn, Nove zgode Vande Lavande 10.000,00, 25. Revija lutkarskih kazališta 30.000,00 kn i Dobar tek 10.000,00 kn)

- AOP 079 – prihodi od pozitivnih tečajnih razlika

- AOP 116 – prihodi od izvođenja predstava (prodaja ulaznica) su smanjeni za 51,80% u odnosu na prethodnu godinu i iznose 330.471,00 kuna. Pandemija covid 19, te epidemiološke mjere uveliko su utjecale na prodaju ulaznica, a poradi smanjenog kapaciteta gledališta, te zabrane odlaska u škole, vrtiće i organiziranog dolaska istih u Kazalište.

- AOP 126 – prihodi od održanih likovnih i glumačkih radionica znatno su smanjeni zbog pandemije covid 19, te iznose 1.355,00 kn

- AOP 128 – prihodi od donacije za održavanje predstave (4.500,00 kn), higijenske potrepštine i sredstva za čišćenje (4.154,60 kn) te sudjelovanje na festivalu Kulturni centar Travno (3.000,00 kn), sponzorstvo Galenski labalatorij (10.000,00) ; povećani su u odnosu na prethodnu godinu za 16,6%

- AOP 132 – prihodi od nadležnog proračuna za financiranje redovne i programske djelatnosti (veći u odnosu na trošak tekućeg razdoblja, zbog plaćanja računa iz prethodne godine)

- AOP 133 - prihodi od nadležnog proračuna za nabavu nefinancijske imovine (27.674,00 kn – nabava opreme za pozornicu)

- AOP 147 – prihodi za pokrivanje troškova stanovanja i nagrade Grada Rijeka za javno priznanje za 2019. godinu.

1. AOP 148 RASHODI POSLOVANJA

2. Ukupno ostvareni rashodi poslovanja (AOP 148) manji su za 9,7% od onih ostvarenih prethodne godine i iznose 5.000.330,00 kuna.

3. – AOP 151 – plaće za redovan rad

4. – AOP152 – rashodi za plaće u naravi (bon Plodine)

5. - AOP 154 – plaća za rad u posebnim uvjetima (dio djelatnika ima pravo na uvećanje plaće za rad u posebnim uvjetima)

6. - AOP 155 - isplaćene 3 jubilarne nagrada (8.500,00 kn), božićnica (43.500,00 kn), 2 naknada za bolovanje duže od 90 dana (10.825,00 kn), 1 otpremnina za odlazak u mirovinu (27.853,11 kn) i dar djeci zaposlenika do 15 godina starosti (8.400,00 kn)

7. - AOP 158 – izdaci za doprinos za zdravstveno osiguranje na plaću smanjeni su u odnosu na prethodnu za 6% - prate smanjenje rashoda za plaće

8. - AOP 162 – službena putovanja znatno su smanjena zbog pandemije covid 19, te smanjenje iznosi 75,1%

9. - AOP 164 – izdaci za stručno osposobljavanje zaposlenika povećani su zbog povećane potrebe za edukacijom djelatnika
10. – AOP 165 – izdaci za ostale naknade troškova zaposlenicima povećani su zbog pandemije covid 19, te korištenja privatnog automobila za nužne odlaske na probe koprodukcijskih predstava (Maribor)
11. - AOP 167 – izdaci za uredski materijal i ostali materijalni rashodi neznatno su su povećani zbog povećane potrebe za uredskim materijalom
12. - AOP 168 – izdaci za materijal i sirovine smanjeni su za 31,8% zbog nerealizacije određenih projekata (covid 19)
13. - AOP 169 – smanjenje u odnosu na proteklu godinu zbog manje potrošnje za izdatke za energiju (manje službenih putovanja)
14. - AOP 171 - izdaci za sitni inventar smanjeni su obzirom da su u protekloj godini nabavljene auto gume za kombi vozila i ostalog sitnog inventara, te u 2020. godini nije bilo većih nabavki.
15. - AOP 173 – povećana nabava u 2019. godini (nabava radne obuće i odjeće za djelatnike tehnike i glumce, te nije bilo potrebe za nabavom iste u 2020. što dovodi do smanjenja od 17,6%
16. - AOP-175- izdaci su smanjeni u odnosu na 2020. zbog smanjenja usluga poštarine (smanjena potreba slanja plakata za gostovanja)
17. - AOP 176 – izdaci su smanjeni za 43,10% u odnosu na prethodnu godinu zbog smanjene potrebe za popravcima
18. - AOP 177 - izdaci za oglašavanja u tiskanim medijima i ostale usluge promidžbe smanjeni su poradi pandemije covid 19
19. - AOP 178 – izdaci za komunalne usluge smanjeni su u odnosu na prethodnu godinu za 9,50% zbog rada od kuće za vrijeme pandemije, te odobrenja komunalne naknade od strane Grada Rijeke
20. - AOP 180 – zdravstvene i veterinarske usluge porasle su zbog obavljanja redovite kontrole zdravstvene kontrole djelatnika
21. - AOP 181 – izdaci za intelektualne usluge povećani su za 35,8%, a zbog realizacije novih predstava
22. - AOP 182 – izdaci su smanjeni u odnosu na proteklo razdoblje obzirom da su u 2019. implementirani računalni programi, a u 2020. nije bilo većih izdataka za računalne usluge
23. - AOP- 183 – izdaci su smanjeni za 25,40% zbog smanjenog obujma troškova na 25. Reviji lutkarskih kazališta
24. - AOP 184 – izdaci su povećani 50,40%, a poradi angažiranja inozemnih umjetnika na programu
25. - AOP 188 – izdaci su smanjeni za 65,60% zbog smanjenog obujma 25. Revije lutkarskih kazališta

- 26. - AOP 190 – izdaci za jednu osobu na stručnom osposobljavanju za rad bez zasnivanja radnog odnosa
- 27. - AOP 192 – izdaci za rashode protokola smanjeni su u 2020. godini obzirom da zbog pandemije covid 19 nisu realizirani projekti koji su u proteklom razdoblju realizirani (npr. delagatski paketi i sl.)
- 28. - AOP 208 – smanjeni su izdaci za bankarske usluge zbog manjeg broja inozemnih putovanja (naknade banke za otkup strane valute)
- 29. - AOP 210 – nije bilo zateznih kamata u 2020. godini

- AOP 284 – preneseni višak prihoda poslovanja iz 2019. godine smanjen je Odlukom KV-a (Odluka o pokrivanju manjka prihoda o nefinancijske imovine u iznosu 10.986,86 kn, Odluka o nabavci imovine u iznosu 13.612,50, što znači da je preneseni višak iz 2019. smanjen na način: 259.614,86 kn – 10.986,86 kn -13.612,50 kn = 235.015,00 kn

3. AOP 341 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Ukupno ostvareni rashodi za nabavu nefinancijske imovine (AOP 341) iznose 143,7% onih ostvarenih prethodne godine i iznose 46.759,00 kuna. Za financiranje navedenih rashoda korištena su sredstva Grada Rijeke i vlastitih sredstava.

- AOP 310 – prihod od prodaje rashodovanih mobitela
- AOP 361 – nabavljeni su uredska oprema i namještaj (arhivski ormar)
- AOP 362 - nabavljeni novi službeni mobilni uređaji
- AOP 363 – nabavljena grijalica i usisivač
- AOP 367 – nabavljena oprema za pozornicu
- AOP 400 – veza AOP 284 – Odluka o nabavci dugotrajne imovine iz prenesenog viška prihoda poslovanja iz 2019. godinu 13.613,00
- AOP 407 – preneseni višak iz 2019. iznosi 248.628,00 kn

4. AOP 635 VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA RASPOLOŽIV U SLIJEDEĆEM RAZDOBLJU

- AOP 632 – ostvaren je višak prihoda u tekućem razdoblju u iznosu 113.730,00 kn kojem treba pridodati i rashode poslovanja potrošenih temeljem Odluke o rasporedu viška iz 2019. godine (21.626,50 kn po izvoru 9440 i 13.376,72 kn po izvoru 9573)
- AOP 633 – višak iz 2019. godine u iznosu od 248.628,00 kn
- AOP 635 - Usljedeće razdoblje prenosi se višak od 362.358,00 kn
- AOP 637 - obračunata plaća za 12/2020 koja je 13.-ti rashod u 2020. godini
- AOP 641 – stanje novčanih sredstava na dan 31.12.2020. godine sastoji se od novčanih sredstava u blagajni Kazališta

- AOP 645 – Na kraju izvještajnog razdoblja u GKL Rijeka zaposleno je 30 osoba. Od tog broja, dvije osobe rade na poslovima vezanim uz program EPK Rijeka 2020 (zaposlene su tijekom 2018. godine zbog povećanog obima posla vezanog uz program EPK Rijeka 2020), a jedna je osoba još tijekom 2017.g. zaposlena kao zamjena zaposlenici koja se nalazi na bolovanju dužem od 42 dana. U 2020. dvije su zaposlenice prekinule radni odnos, te su na njihova radna mjesta zaposlene nove osobe. Također u 2020. zaposlen je majstor tona i rasvjete 01.09.2020. godine.

Bilješke uz obrazac PR-RAS funkcijski

Stavka 082, Služba kulture, AOP 105 u iznosu od 5.047.089,00 kune sastoji se od:

- konta 3 Rashodi poslovanja u iznosu od: 5.000.330,00 kn
- konta 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine od: 46.759,00 kn

Bilješke uz obrazac P-VRIO

Po ovom obrascu Gradsko kazalište lutaka Rijeka nema iskazanih podataka.

Bilješke uz obrazac OBVEZE

AOP 001 – Stanje obveza na početku razdoblja, tj. 1.1.2020. godine iznosi 473.841,00 kn

AOP 002 – Stanje obveza na kraju razdoblja, tj. 31.12.2020. godine iznosi 416.083,00 kn

Stanje obveza na kraju razdoblja sastoji se od sljedećih pozicija:

- AOP 037, dospjelih obveza u iznosu od 14.153,00 kuna koje se odnose na materijalne rashode (AOP 049)
- AOP 090, nedospjelih obveza u iznosu od 396.594,00 kuna koje se odnose na obveze za rashode poslovanja (AOP 092) u iznosu od 396.593,00 kuna i na rashode za nabavu nefinancijske imovine (AOP 093) u iznosu od 1,00 kuna

Ur. Broj: 15/1-21

Rijeka, 29.1.2021.

Za računovodstvo:

Laura Grbčić

Ravnateljica:

Magdalena Lupi Alvir