

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 2017. godine

Bilješke uz obrazac BILANCA

1. AOP 001 IMOVINA

Vrijednost imovine u 2017. godini povećana je za 40,6% u odnosu na prethodnu godinu, tj. početno stanje i sada iznosi 1.098.107,49 kuna.

1.1. AOP 002 Nefinancijska imovina

Vrijednost nefinancijske imovine Gradskog kazališta lutaka Rijeka je 278.308,33 kuna, što je povećanje od 35,6% u odnosu na početno stanje. Razlog povećanju vrijednosti imovine je nabava dugotrajne imovine sredstvima Ministarstva kulture, Primorsko goranske županije i vlastitih sredstava. GKL Rijeka je tijekom 2017. godine nabavilo:

- uredsku opremu (prijenosno računalo za potrebe predstave), AOP 015
- opremu za održavanje i zaštitu (usisivač i protupožarni ormarić), AOP 017
- uređaje i strojeve (glodalica, kompresor, tračna pila), te opremu (projektori i nova rasvjetna oprema za dvoranu), AOP 021
- računalni program za video projekcije, AOP 042
- sitni inventar i gume za kombi vozila u vrijednosti 9.493,99 kn (povećanje od 7,2%), AOP 049

1.2. AOP 063 Financijska imovina

Vrijednost financijske imovine u 2017. Godini je povećana za 42% u odnosu na prethodnu godinu i sada iznosi 819.799,16 kuna.

- Novac u banci i blagajni, AOP 064, bilježi smanjenje zbog ulaska GKL Rijeka u Riznicu Grada Rijeke, koja nalaže da se sav novac sa vlastitog žiro računa prenese na račun Grada

- Ostala potraživanja, AOP 080, bilježe povećanje zbog potraživanja prema HZZO-u za bolovanja preko 42 dana, te potraživanja prema Gradu Rijeci na ime preplate komunalne naknade
- Potraživanja za prihode poslovanja i prihode od pruženih usluga, AOP 152 i AOP 153, bilježe povećanje, a odnose se na dospjela i nedospjela potraživanja od kupaca
- AOP 154, potraživanja za prihode iz proračuna – zbog ulaska u Riznicu Grada Rijeke, po prvi put se javljaju ova potraživanja jer je naplaćeni prihod GKL Rijeka prenesen na račun Grada. Taj će se prihod koristiti tijekom 2018. Godine.
- AOP 158, plaća za 12/2017 godine koja je u tekućoj godini 13.-ti rashod

2. AOP 162 OBVEZE I VLASTITI IZVORI

Vrijednost obveza i vlastitih izvora povećana je za 40,6% u odnosu na stanje od 1.siječnja i sada iznose 1.098.107,49 kuna.

2.1. AOP 163 OBVEZE

Obveze za rashode poslovanja u 2017. godini povećane su za 60,7% u odnosu na početno stanje i iznose 590.358,96 kuna.

- AOP 165, obveze za zaposlene su povećane, jer su u studenom 2016. godine zaposlene 2 nove osobe (glumci)
- AOP 166, obveze za materijalne rashode povećane su u odnosu na prethodnu godinu
- AOP 174, obveze za povrat u proračun koji se odnose na bolovanja na teret HZZO-a (veza AOP 080)

2.2. AOP VLASTITI IZVORI

Vlastiti izvori i ispravak vlastitih izvora od 278.308,33 kune, AOP 223, povećani su za 23,1%, a odnose se na nabavu dugotrajne imovine.

- AOP 233, Ostvareni višak prihoda poslovanja od 173.512,12 kuna bilježi povećanje od 35,9% u odnosu na početno stanje, a koristit će se tijekom sljedećih razdoblja.
- AOP 240 – obračunati, a nenaplaćeni dospjeli i nedospjeli prihodi poslovanja

U tablicama za dane zajmove i primljene otplate, za primljene kredite i zajmove te otplate, primljene robne zajmove i financijske najmove te tablica dospjelih kamata na kredite i zajmove GKL Rijeka ne iskazuje podatke, jer takvih izdataka nije imalo.

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

1. AOP 001 PRIHODI POSLOVANJA

Ukupno ostvareni prihodi poslovanja (AOP 001) od 1.1.2017. do 31.12.2017. godine iznose 5.107.213,64 kune, što je za 3,7% više u odnosu na ostvarene prošlogodišnje prihode.

- AOP 049 - u prosincu 2017. godine dobiven je novac od strane Baboro festivala u iznosu od 1.510,00 kuna za sufinanciranje troškova službenih putovanja koji će nastati tijekom 2018. godine

- AOP 058 – od strane HZZ-a doznačena su sredstva za plaćanje doprinosa osoba koje se nalaze na stručnom osposobljavanju. Dio doznačenih sredstava u iznosu od 10.320,11 kuna utrošit će se tijekom 2018. godine.

- AOP 064 – prema natječajima dobivena su sredstva za sufinanciranje programa. Od Ministarstva kulture dobiveno je 137.764,08 kuna (predstava Wanda LaWanda = 15.000,00 kn; predstava Divmali grad = 30.000,00 kn; inozemna gostovanja = 6.900,00 kn; EPK 2020 = 6.240,08 kn; Revija lutkarskih kazališta = 40.000,00 kn; ostalo = 39.624,00 kn). Od Primorsko goranske županije dobiveno je 59.000,00 kuna (Revija lutkarskih kazališta = 30.000,00 kn; predstava Wanda LaWanda = 9.000,00 kn; reprizni repertoar = 15.000,00 kn; predstava Divmali grad = 5.000,00 kn)

- AOP 065 – od Ministarstva kulture dobiveno je 80.000,00 kuna (svjetlosna oprema) i od PGŽ 24.000,00 kuna (projektorji = 11.000,00 kn i prijenosno računalo s računalnim programom za video projekcije = 13.000,00 kn)

- AOP 079 – prihodi od pozitivnih tečajnih razlika

- AOP 116 – prihodi od izvođenja predstava (prodaja ulaznica) su povećani za 7,9% u odnosu na prethodnu godinu i iznose 684.896,69 kuna

- AOP 125 – prihodi od prodaje slikovnica i proizvoda (broševi)

- AOP 126 – prihodi od održanih likovnih i glumačkih radionica te ostalih usluga (43.249,19 kn) i sponzora (50.166,76 kn)

- AOP 128 – prihodi od donacije za održavanje predstave

- AOP 132 – prihodi od nadležnog proračuna za financiranje redovne i programske djelatnosti (smanjeni u odnosu na trošak tekućeg razdoblja)

- AOP 147 – prihodi za pokrivanje troškova stanovanja

2. AOP 148 RASHODI POSLOVANJA

Ukupno ostvareni rashodi poslovanja (AOP 148) manji su od onih ostvarenih prethodne godine i iznose 4.910.139,98 kuna.

- AOP 154 – plaća za rad u posebnim uvjetima (veći broj djelatnika ima pravo na uvećanje plaće za rad u posebnim uvjetima)
- AOP 155 - isplaćene 3 jubilarne nagrade, 2 pomoći i dar djeci zaposlenika do 15 godina starosti
- AOP 162 - veći broj inozemnih službenih putovanja
- AOP 171 - izdaci za sitni inventar i auto gume povećan zbog nabave novog seta guma za 2 kombi vozila
- AOP 176 - izdaci za popravak kombi vozila i za redovno održavanje postrojenja i opreme, te ostale usluge
- AOP 177 - izdaci za oglašavanja u tiskanim medijima, na engleskom, ostale usluge promidžbe
- AOP 179 - najam kombi vozila za inozemna gostovanja, te autobusa za prijevoz publike
- AOP 181 - smanjeni su izdaci za intelektualne usluge
- AOP 409 - obračunati, a nenaplaćeni prihodi sponzora (Ledo iz 2016.g. = 33.833,24 kn) i kupaca (22.094,84 kn)

3. AOP 341 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Ukupno ostvareni rashodi za nabavu nefinancijske imovine (AOP 341) veći su za 43,6% od onih ostvarenih prethodne godine i iznose 142.203,56 kuna. Za financiranje navedenih rashoda korištena su sredstva Ministarstva kulture, PGŽ-a i vlastitih sredstava.

- AOP 361 - nabava prijenosnog računala za potrebe predstave
- AOP 362 - nabavljeni novi službeni mobilni uređaji
- AOP 363 - nabavljeni usisivač i protupožarni ormarić
- AOP 367 - nabavljena glodalica, kompresor i tračna pila, te projektori i nova rasvjetna oprema za dvoranu
- AOP 384 - računalni program za video projekcije

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

- AOP 631 - ostvaren je višak prihoda tekućeg razdoblja u iznosu 54.870,10 kn, kojem treba pridodati i 14.992,55 kn rashoda koji su potrošeni temeljem Odluke o rasporedu viška iz 2016. godine. To znači da je ukupni višak tekućeg razdoblja 69.862,65 kuna.
- AOP 633 – preneseni višak prihoda poslovanja iz 2016. godine od 118.642,02 kune. Odlukom o rasporedu dijela viška iz 2016. godine u 2017.g. utrošen je iznos od 14.992,55 kuna za plaćanje doprinosa osobama koje se nalaze na stručnom osposobljavanju bez zasnivanja radnog odnosa.

- AOP 635 - u sljedeće razdoblje prenosi se **višak prihoda poslovanja** tekućeg razdoblja kao i prenesenog iz 2016. godine u iznosu od **173.512,12 kuna**
- AOP 637 - obračunata plaća za 12/2017
- AOP 643 – broj zaposlenih se na kraju obračunskog razdoblja povećao za 2 osobe zbog zapošljavanja 2 glumca u studenom 2016. godine koji su bili na plaći cijelu 2017. godinu. Tijekom 2017.g. zaposlene su 2 osobe kao zamjene jednoj zaposlenici koja se nalazi na bolovanju zbog komplikacija u trudnoći, te drugoj koja je na bolovanju dužem od 42 dana.

Bilješke uz obrazac PR-RAS funkcijski

Stavka 082, Služba kulture, AOP 105 u iznosu od 5.052.343,54 kune sastoji se od:

- konta 3 Rashodi poslovanja u iznosu od: 4.910.139,98 kn
- konta 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine od: 142.203,56 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. 1.1.2017. godine iznosi 368.835,29 kn

AOP 002 – Stanje obveza na kraju razdoblja, tj. 31.12.2017. godine iznosi 590.358,96 kn

Stanje obveza na kraju razdoblja sastoji se od sljedećih pozicija:

- AOP 037, dospjelih obveza u iznosu od 196.847,08 kuna koje se odnose na obveze za zaposlene (AOP 044), za materijalne rashode (AOP 049) i ostale tekuće obveze (AOP 074)
- AOP 090, nedospjelih obveza u iznosu od 393.511,88 kuna

Ur. Broj: 46/1-18

Rijeka, 29.1.2018.

Za računovodstvo:

Nataša Lerga

Ravnateljica:

Magdalena Lupi Alvir