

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2024. GODINU

Bilješke uz obrazac PR-RAS

U ovom izvještajnom razdoblju ukupni prihodi poslovanja iznose 170.729,03 eura. Prihodi poslovanja su veći za 14,70 % u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje, došlo je do povećanja prihoda iz nadležnog proračuna.

Objašnjenje pojedinih stavaka vezano uz obrazac PR-RAS

Šifra /636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan

Pod ovom stavkom realizirani su prihodi od državnog proračuna te su veći u odnosu na prethodnu godinu za 301,70%.

Šifra /661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga

U ovom izvještajnom razdoblju u sklopu obavljanja vlastite djelatnosti ostvareni su prihodi od prodanih kino ulaznica, kazališnih ulaznica, prijatelj kazališta, prodaja zbornika, te prihodi od zakupa poslovnog prostora.

Šifra /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 i za nabavu nefinancijske imovine, te su prihodi veći nego prethodne godine za 18,80 %.

Šifra /311 Plaće (bruto)

Pod ovom stavkom su realizirani troškovi plaća i isti su veći za 29,60%, zbog rasta osnovice u odnosu na prethodno razdoblje.

Šifra /312 Ostali rashodi za zaposlene

Pod ovom stavkom su realizirani rashodi na ime prigodni nagrada, a isti su veći za 115,30% u odnosu na prethodno razdoblje, zbog porasta neoporezivih primitaka u odnosu na prethodno razdoblje.

Šifra /313 Doprinosi na plaće

Pod ovom stavkom realizirani troškovi su veći za 29,60%, zbog rasta osnovice u odnosu na prethodno razdoblje.

Šifra /321 Naknade troškova zaposlenima

Pod ovom stavkom su ostvareni rashod na ime dnevnica za službeni put u zemlji, naknade za prijevoz na službenom putu i ostali rashodi za službena putovanja, a isti su veći za 416,50% u odnosu na prethodno razdoblje.

Šifra / 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 10,10 % nego prethodne godine.

Šifra / 422 Postrojenja i oprema

U ovoj godini u skladu s potrebama ostvareni su rashodi od nabave nefinancijske imovine – za potrebe ustanove, te su isti manji za 49,80%.

Rezultat poslovanja

UKUPNI PRIHODI I PRIMICI	170.729,03 eura
UKUPNI RASHODI I IZDACI	167.883,54 eura

VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA	2.845,49 eura

Imamo preneseni višak prihoda u iznosu 14.814,46 eura.

Na kraju imamo rezultat poslovanja višak prihoda i primitaka u iznosu 17.659,95 eura na raspolaganju u sljedećem razdoblju.

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 veća je za 16,00 % u odnosu na početno stanje 01. siječnja jer je došlo do nove nabave opreme i ispravak vrijednosti imovine je veći u odnosu na početno stanje razdoblja.

Aktiva

Imovina

1. Vrijednost nefinancijske imovine	
- postrojenja i oprema	6.045,90 eura

Ukupno:	6.045,90 eura
2. Financijska imovina	
- novac u banci	18.110,76 eura
- novac u blagajni	322,45 eura
- ostala potraživanja	1.225,75 eura
- potraživanja za prihode poslovanja	3.250,62 eura
- kontinuirani rashodi budućih razdoblja	8.349,75 eura

Ukupno:	31.259,33 eura

UKUPNO IMOVINA (AKTIVA): 37.305,23 eura

Pasiva

Obveze

1. Na kraju izvještajnog razdoblja imamo stanje obveza:	
- obveze za zaposlene	6.301,97 eura
- obveze za materijalne rashode	3.781,81 eura
- obveze za financijske rashode	61,97 eura
- ostale tekuće obveze	203,01 eura

Ukupno:	10.348,76 eura

Vlastiti izvori:

1. Vlastiti izvori	6.045,90 eura
2. Višak prihoda	17.659,95 eura
3. Obračunati prihodi poslovanja	3.250,62 eura

Ukupno:	26.956,47 eura

UKUPNO OBVEZE I VLASTITI IZVORI (PASIVA): 37.305,23 eura

Bilješke uz obrazac OBVEZE

1. Stanje obveza na početku izvještajnog razdoblja iznosi **6.690,36 eura**, a povećanje obveza u izvještajnom razdoblju iznosi **177.355,26 eura**, te se sastoji od:

- obveze za zaposlene	66.995,96 eura
- obveze za materijalne rashode	100.738,17 eura
- obveze za financijske rashode	627,44 eura
- ostale tekuće obveze	7.287,81 eura
- obveze za nabavu nefinancijske imovine	1.705,88 eura

2. U izvještajnom razdoblju su podmirene slijedeće obveze:

- obveze za zaposlene	64.898,93 eura
- obveze za materijalne rashode	99.049,53 eura
- obveze za financijske rashode	628,97 eura
- ostale tekuće obveze	7.413,55 eura
- obveze za nabavu nefinancijske imovine	1.705,88 eura
Ukupno podmirene obveze	173.696,86 eura

3. Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja

- stanje obveza na početku	6.690,36 eura
- povećanje obveza	+ 177.355,26 eura
- ukupno obveze	= 184.045,62 eura
- podmirene obveze	- 173.696,86 eura
Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja	= 10.348,76 eura

4. Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja se sastoji:

Dospjele obveze	472,02 eura
- obveze za materijalne rashode	472,02 eura
Nedospjele obveze	9.876,74 eura
- obveze za rashode poslovanja (materijalni rashodi i plaća za 12/2024)	9.876,74 eura

Bilješke uz obrazac RAS-funkcijski

Šifra /082 – Službe kulture

Pod ovom stavkom su ostvareni rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 167.883,54 eura.

Bilješke uz obrazac –P-VRIO

Za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2024. godine

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

Ravnateljica
Gordana Bifin, prof.

 **CENTAR ZA
UMJETNOST
I KULTURU**
MEĆAČE 8, VOJNIĆE • OIB 14031184811