

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2022. GODINU

Bilješke uz obrazac PR-RAS

U ovom izvještajnom razdoblju ukupni prihodi poslovanja iznose 889.679,36 kuna.

Prihodi poslovanja su veći za 9,50% 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.

1. 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, šibensko-kninske županije i HPK Hvar, te su veći u odnosu na prethodnu godinu.

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 ulaznica za kino i kazališne predstave, te prihodi od najma prostora, a isti su veći za 50,50% u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje.

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, te su prihodi manji nego prethodne godine za 1,10 %.

Šifra /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 19,50 %.

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, najamnine za filmove, intelektualne i osobne usluge, te računalne usluge i ostale usluge za potrebe ustanove.

Pod ovom stavkom rashodi su veći za 31,40 % nego prethodne godine.

Šifra /329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja

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

Pod ovom stavkom rashodi su veći za 10,00% u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine.

Šifra /343 Ostali financijski rashodi

Pod ovom stavkom je došlo do povećanja bankarske usluge i usluga za platni promet, stoga su rashodi veći za 44,30 % u odnosu na prethodnu godinu.

Šifra 3 / Ukupni rashodi poslovanja

Za ovo izvještajno razdoblje ukupni rashodi poslovanja iznose 930.380,68 kuna, te su veći za 10,30 % u odnosu na prethodno razdoblje.

2. Rezultat poslovanja

UKUPNI PRIHODI I PRIMICI	889.679,36 kuna
UKUPNI RASHODI I IZDACI	930.380,68 kuna

MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA	40.701,32 kuna

Imamo preneseni višak prihoda u iznosu 144.108,72 kuna.

Na kraju imamo rezultat poslovanja višak prihoda i primitaka u iznosu 103.407,40 kuna na raspolaganju u sljedećem razdoblju.

Ravnateljica
Gordana Birin, prof.

Bilješke uz obrazac BILANCA

U ovom izvještajnom razdoblju nije bilo nabave nefinancijske imovine.

Stanje nefinancijske imovine manje je za 40,60% u odnosu na stanje 1. siječnja, jer je došlo do ispravka vrijednosti postojeće imovine.

Aktiva

Imovina

1. Vrijednost nefinancijske imovine	
- postrojenja i oprema	50.498,25 kuna

Ukupno:	50.498,25 kuna
2. Financijska imovina	
- novac u banci	118.320,43 kuna
- ostala potraživanja	469,05 kuna
- potraživanja za prihode poslovanja	29.802,00 kuna
- kontinuirani rashodi budućih razdoblja	39.799,90 kuna

Ukupno:	188.391,38 kuna

UKUPNO IMOVINA (AKTIVA): 238.889,63 kuna

Pasiva

Obveze

1. Na kraju izvještajnog razdoblja imamo stanje obveza:	
- obveze za zaposlene	26.274,84 kuna
- obveze za materijalne rashode	26.844,69 kuna
- ostale tekuće obveze	1.529,60 kuna

Ukupno:	55.181,98 kuna

Vlastiti izvori:

1. Vlastiti izvori	50.498,25 kuna
2. Višak prihoda	103.407,40 kuna
3. Obračunati prihodi poslovanja	29.802,00 kuna

Ukupno:	183.707,65 kuna

UKUPNO OBVEZE I VLASTITI IZVORI (PASIVA): 238.889,63 kuna

Ravnateljica
Gordana Birin, prof.

Bilješke uz obrazac OBVEZE

1. Stanje obveza na početku izvještajnog razdoblja iznosi **50.146,43 kuna**, a povećanje obveza u izvještajnom razdoblju iznosi **935.551,76 kuna**, te se sastoji od:

- obveze za zaposlene	322.439,09 kuna
- obveze za materijalne rashode	602.998,80 kuna
- obveze za financijske rashode	3.693,87 kuna
- ostale tekuće obveze	6.420,00 kuna

2. U izvještajnom razdoblju su podmirene slijedeće obveze:

- obveze za zaposlene	322.321,21 kuna
- obveze za materijalne rashode	598.271,86 kuna
- obveze za financijske rashode	3.496,13 kuna
- ostale tekuće obveze	6.420,00 kuna
- obveze za nabavu nefinancijske imovine	7,01 kuna
Ukupno podmirene obveze	930.516,21 kuna

3. Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja

- stanje obveza na početku	50.146,43 kuna
- povećanje obveza	+ 935.551,76 kuna
- ukupno obveze	= 985.698,19 kuna
- podmirene obveze	- 930.516,21 kuna
Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja	= 55.181,98 kuna

4. Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja se sastoji:

Dospjele obveze	12.374,73 kuna
- obveze za rashode poslovanja	12.374,73 kuna
Nedospjele obveze	42.807,25 kuna
- obveze za rashode poslovanja (materijalni rashodi i plaća za 12/2022)	42.807,25 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 930.380,68 kuna.

Ravnateljica
Gordana Birin, prof.

Bilješke uz obrazac –P-VRIO

Za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2022. godine

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

Ravnateljica
Gordana Birin, prof.