

MINISTARSTVO KULTURE
RAZDJE: 055
ŠIFRA DJELATNOSTI: 9102
JAVNA USTANOVA GALERIJA
KLOVIĆEVI DVORI

RKSP 22242
MB: 1426672
OIB: 78027759648
HR9123600001101290851

BILJEŠKE UZ FINACIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE OD 01. 01. – 31. 12. 2017.

1. Bilješke uz bilancu

AOP 001 – Na ovoj stavci bilježimo stanje imovine indeksom 98,7 u odnosu na prethodnu godinu. Razlog smanjenja nije stvarno smanjenje imovine, već je rezultat velikog iznosa svih ispravaka vrijednosti cjelokupne imovine.

AOP 012-062 Na ovim stavkama nije bilo većih odstupanja u odnosu na prethodnu godinu.

AOP 067 Povećanje u odnosu na prethodno razdoblje sa indeksom od 111,0 odnosi se na stanje financijske imovine tj. novca na računu tuzemne banke i to u iznosu od 2.427.773 kn. Na ovo povećanje utjecalo je povećani priljev novca u drugoj polovini prosinca 2017. g.

AOP 140 – Potraživanja za prihode poslovanja su povećana sa indeksom 186,2. Radi se o tekućim potraživanjima za najmove i režije, te potraživanja za sklopljene sponzorske ugovore koja nisu sporna i bit će naplaćena u zakonskom roku.

AOP 165,166 Na ovim stavkama evidentiraju se obveze za zaposlene i materijalne rashode, i u odnosu na prethodno razdoblje nešto su niže.

AOP 233 Prikazan je višak prihoda poslovanja u iznosu od 2.264.727 kn. Ovaj višak prihoda sastoji se od prenesenog viška iz 2016. g. te ostvarenog viška u 2017. g. u iznosu od 501.783 kn.

AOP 245 U izvanbilančnim zapisima vode se procjenjene Zbirke Herman, Perčić, Crnobori i Kopač. Procjena Zbirke Restek i darovanih umjetnina još nije završena. U izvanbilančnim zapisima evidentiramo još i promete primljene i prodane komisijske robe, te neugovorena potraživanja za lokal Jako dobro na Gradecu za koje se vodi postupak kod Općinskog državnog odvjetništva u Zagrebu.

Pregledom stanja i rokova dospijeća dugoročnih i kratkoročnih kredita i zajmova te posebno robnih zajmova i financijskih najмова koji se popunjavaju u tablicama nemamo podataka, pa zbog toga nemamo:

- Tablicu 1. Dani zajmovi i primljene otplate,
- Tablicu 2. Primljeni krediti i zajmovi te otplate i
- Tablicu 3. Primljeni robni zajmovi i financijski najmovi
- Tablicu 4. Dospjele kamate na kredite i zajmove.

2. Bilješke uz izvještaj o prihodima i rashodima za razdoblje I-XII 2017.

AOP 001 – Ukupan prihod poslovanja iznosi 10.787.450 kn i odnosi se na prihod od:

AOP 129 - Prihod iz proračuna za financiranje rashoda poslovanja u iznosu od 6.833.996 kn veći je 9,1% od prihoda istog razdoblja prethodne godine.

Državni proračun - ukupno	3.757.671
- za plaće zaposlenima	1.730.556
- za materijalne rashode	873.043
- za ostale naknade zaposlenima	62.620
- za programska ulaganja	471.452
- za investicije i investicijsko održavanje	620.000
Gradski proračun – ukupno	3.076.325
- za plaće zaposlenim	1.877.200
- za materijalne rashode	501.000
- za naknade zaposlenima	24.200
- za programska ulaganja	673.925

U tabeli stanja doznaka za 2017. godinu koja je sastavni dio ovih bilješki prikazana su ukupna odobrena i doznačena sredstva po namjenama iz Državnog i Gradskog proračuna. Ugovorene obveze za programska ulaganja nisu u cjelosti doznačena u 2017. g., tako da će 17.000 kn iz Državnog proračuna i 40.000 kn iz Gradskog proračuna bit doznačena u narednom razdoblju budući da se radi o utrošenim sredstvima za program koji je u toku.

AOP 116 – Prihod od ulaznica iznose ukupno 2.022.421 kn što je više za 18,4% u odnosu na prethodnu godinu. Ovaj promet od ulaznica većim dijelom je ostvaren od izložbi: Izazov moderne Zagreb-Beč 1900. g., Vasko Lipovac, Dimitrije Popović, Ignjat Job, Zdenko Bašić, Dagmar Menghello, Biuković Edvin, Željko Senečić, Nikolina Ivezić te ulaznica od vidikovca na kuli Lotrščak.

AOP 075 - Na ovoj stavci evidentira se kamata a vista novčana sredstva na poslovnom računu, što za tekuću godinu iznosi 889 kn odnosno u indeksu 29,8 u odnosu na prošlu godinu.

AOP 085 – Prihod od zakupa i iznajmljivanja iznosi 381.860 kn i od tog iznosa 62.283 kn otpada na najam i režije od zgrade u Basaričekovoj. Ostali iznos od 319.577 kn je najam naplaćen od Turističke zajednice, Koncertne direkcije, Zagrebačke banke, Treće sreće i Katapulta.

AOP 125,126 – Prihod od prodaje robe te pruženih usluga iznose ukupno 1.013.641 kn i sastoji se od:

- prihod od prodaje /bruto iznos/	528.843
/ostvarena razlika u cijeni 31,24%/	
- prihod od isporuke toplinske energije školi	181.153
- prihod od pruženih usluga transporta	103.300
- prihod od usluge organizacije izložbi	199.215
- ostale usluge	1.130

AOP 128 – Donacije pravnih osoba za programske aktivnosti iznose 530.888 kn i odnose se na sponzoriranje izložbi Izazov moderne Zagreb-Beč oko 1900.g., Dimitrije Popović i Vasko Lipovac.

AOP 148 – Rashodi poslovanja iznose 9.648.871 kn i veći su za 22,6% od rashoda prethodne godine zbog zahtjevnije programske aktivnosti. Rashodi su veći gotovo na svim pozicijama a naročito na materijalu za postav izložbi, službenim putovanjima, usluge investicija i investicijskog održavanja, uslugama transporta izložbi, usluga promidžbe, zakup umjetnina, intelektualnim i osobnim uslugama te na premijama osiguranja umjetnina i svi se odnose u najvećem dijelu na rashode za izložbu Izazov moderne Zagreb-Beč u Zagrebu, Izazov moderne u Beču, Vasko Lipovac i Vlaho Bukovac.

AOP 149 – Na ovoj stavci evidentiraju se rashodi za zaposlene u iznosu od 3.758.705 kn, odnosno za 12,7% više od ostvarenja istog razdoblja prethodne godine. Ovi rashodi su veći jer smo zaposlili dva nova djelatnika i zbog toga jer se masa plaće povećala za 6% od 01.01.2017. g. Prosječna bruto plaća na temelju prosječnog broja zaposlenih iznosi 8.330 kn, a neto 6.084 kn po zaposleniku.

AOP 155 Na ovoj stavci evidentiraju se ostali rashodi za zaposlene u iznosu od 135.908 kn. Ovi rashodi u tekućem razdoblju odnose se na isplaćene jubilarne nagrade, naknade za bolovanje preko 90 dana, regres i božićnice.

AOP 160 Na ovoj stavci evidentiraju se ukupni materijalni rashodi koji iznose 5.857.959 kn što u odnosu na isto razdoblje prethodne godine iznosi povećanje od 33,4% zbog zahtjevnijih izložbenih projekata.

AOP 286 Na ovoj stavci bilježi se iznos ukupno obračunatih i nenaplaćenih prihoda u iznosu od 452.776 kn, čija djelomična naplata se očekuje u narednom razdoblju. Dio se prenosi iz ranijih godina i odnosi se na potraživanja od lokala Gradec. Ta potraživanja su sporna i naplatu istih vodi se sudskim putem.

AOP 341 Na predmetnoj stavci evidentira se trošak klase 4 u iznosu od 636.796 kn. U ovom iznosu uključena je nabavka informatičke opreme, sustava za ulaznice, knjiga, te postava nove podne obloge lakiranim troslojnim parketom /hrast natur/ na prvom katu Galerije u iznosu od 496.272 kn.

AOP 631 Na temelju ostvarenih 10.787.450 kn ukupnih prihoda i 10.285.667 kn ukupnih rashoda, utvrđuje se višak prihoda u iznosu od 501.783kn za razdoblje siječanj-prosinac ove godine.

AOP 633 Na ovoj stavci evidentira se preneseni višak prihoda iz prethodne godine i iznosi 1.762.944 kn. Kada se tom iznosu doda višak prihoda ostvaren u ovoj godini dobije se iznos od 2.264.727 kn za prijenos na 2018. g. Višak prihoda za prijenos se sastoji od sredstava za neizvršene programe koji su u pripremi i one koji su u toku.

3. Bilješke uz obrazac P-VRIO

AOP 021 Promjene u obujmu financijske imovine /smanjenje/ u iznosu od 1.250 kn odnosi se na otpis dugotrajne imovine kojoj nije istekao vijek trajanja, ali je odlukom inventurne komisije zbog neupotrebljivosti otpisan.

Zagreb, 5.01. 2018.

Ravnatelj:

Antonio Picukarić