

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. 2024.

### 1. Bilješke uz bilancu

**Račun 0** – Na ovoj stavci bilježimo stanje imovine s indeksom 104,2 u odnosu na prethodnu godinu. Razlog povećanja je nabavka nove imovine.

**Račun 023-029** Na ovim stavkama bilježimo stanje prijevoznih sredstava. Galerija Klovićevi dvori u osnovnim sredstvima ima kamion, kombi i službeni automobil.

**Račun 0212 veza 051** – Na stavci građevinski objekti u pripremi nalaze se ulaganja u zgradu (obnova nakon potresa). Radovi su ukupno iznosili 4.951.956,80 eura i za taj iznos je povećana vrijednost zgrade na računu **0212** – poslovni objekti.

**Račun 1112** - Smanjenje u odnosu na prethodno razdoblje sa indeksom od 97,9 odnosi se na stanje financijske imovine tj. novca na računu tuzemne banke i to u iznosu od 507.080,61 eura.

**Račun 16** – Potraživanje za prihode poslovanja su smanjena su sa indeksom 57,3. Radi se o tekućim potraživanjima za najmove i režije iz prosinca 2024.g. u iznosu 14.539,14 eura koja će biti naplaćena u zakonskom roku.

**Račun 169** - Smanjenje potraživanja se odnosi na ispravku vrijednosti potraživanja u iznosu 18.110,76 eura i odnosi se na potraživanja od lokala Gradec. Ta potraživanja su sporna i naplata istih vodi se sudskim putem.

**Račun 19-191** - Na ovim stavkama evidentiraju se obveze za zaposlene i druge materijalne rashode, a u odnosu na prethodno razdoblje veća su sa indeksom 155,0.

**Račun 922** - Prikazan je višak prihoda poslovanja u iznosu od 760.930,30 eura. Ovaj višak prihoda sastoji se od prenesenog viška iz 2023. g. u iznosu 539.758,28 eura, zatim viška u iznosu 278.887,00 eura koji smo proveli zbog primjene novog Pravilnika o proračunskogm računovodstvu. Radi se o razlici koja je nastala 1.1.2022. zbog prelaska iz neprofitnog računovodstva u proračunski računovodstveni sustav, odnosno bilančnoj ravnoteži nefinancijske imovine i vlastitih izvora koja mora biti usklađena, te od ostvarenog manjka u 2024. g. u iznosu od 57.714,98 eura.

**Račun 991** - U izvanbilančnim zapisima vode se procjenjene Zbirke Herman, Perčić, Crnobori, Kopač, Restek i Zbirka darovanih umjetnina. U izvanbilančnim zapisima evidentiramo još i promete primljene i prodane komisijske robe, te neugovorena potraživanja za lokal Jako dobro na Gradecu za koje se vodio postupak kod Općinskog državnog odvjetništva u Zagrebu.

1. Pregledom stanja i rokova dospijeca dugoročnih i kratkoročnih kredita i zajmova te posebno robnih zajmova i financijskih najмова nemamo podataka. Također nemamo ni dana kreditna pisma niti hipoteke.

## 2. Bilješke uz izvještaj o prihodima i rashodima za razdoblje I-XII 2024.

**Račun 6** – Ukupan prihod poslovanja iznosi 3.063.699,05 eura i odnosi se na prihod od:

**Račun 6324** – Prihod iz Fonda solidarnosti Europske unije za obnovu nakon potresa u iznosu od 3.818.613,85 eura iz 2023.godine kojeg u 2024.g. nije bilo.

**Račun 6361** – Prihod iz Gradskog proračuna u iznosu od 685.388,37 eura.

**Račun 6392** – Kapitalni prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna odnose se na dovršenje obnove zgrade nakon potresa u iznosu 769.255,74 eura.

**Račun 6414** - Na ovoj stavci evidentira prihod od zatezних kamata što za tekuću godinu iznosi 4,61 eura odnosno indeks 52,2 u odnosu na prošlu godinu.

**Račun 6526** – Prihodi od ulaznica iznose ukupno 521.885,92 eura što je više za 70,5% u odnosu na prethodnu godinu. Ovaj promet od ulaznica ostvaren je od izložbi: Ivana Meštrovića, izložbe Od boemstva do vječности, izložbe Ideal i stvarnost - zlatno doba mađarskog slikarstva, Atelijeri Žitnjak, Misterij majstora Fortezze, Sjaj u tami – nizozemsko slikarstvo, izložba Mare Bratoš, izložba Muzeja za umjetnost i obrt – Jedna za sve-sve za jednu, Deveti hrvatski trijenale grafike, Josip Botteri Dini, Artionice te ulaznica od vidikovca na kuli Lotrščak.

**Račun 6614** – Prihod od prodaje robe iznosi ukupno 100.485,89 eura i sastoji se od:

- prihod od prodaje /bruto iznos/  
/ostvarena razlika u cijeni 31,89%/

**Račun 6615** – Prihod od zakupa i iznajmljivanja iznosi 62.505,00 eura i od tog iznosa 12.546,21 eura otpada na najam i režije od zgrade u Basaričekovoj. Iznos od 45.558,79 eura je najam naplaćen od Turističke zajednice, 24 sata, Dalekovoda, Peperminta, Destina, Kulturno informativnog centra, Udruge scene Amadeo, HNK najam, i usluge transporta u iznosu 4.400,00eura.

**Račun 6631** – Donacije pravnih osoba za programske aktivnosti iznose 11.961,66 eura i odnose se na sponzoriranje izložbe Sjaj u tami u iznosu 7.000,00 eura i Ivana Meštrovića u iznosu 4.961,66 eura.

**Račun 6711** - Prihod od Ministarstva kulture za financiranje rashoda poslovanja u iznosu od 905.627,67 eura.

Ukupni iznosi doznaka Ministarstva kulture i Gradskog ureda za kulturu:

Državni proračun - ukupno	905.627,67
- za plaće zaposlenima	459.431,62
- za materijalne rashode	120.457,29
- za ostale naknade zaposlenima	16.511,76
- za programska ulaganja/2024.	228.627,00
- za investicije i inv.održavanje	80.600,00
 Gradski proračun – ukupno	 685.388,37
- za plaće zaposlenima	459.431,59
- za materijalne rashode	69.425,55
- za naknade zaposlenima	16.531,23
- za programska ulaganja/2024.	140.000,00
- za investicije i inv.održavanje	0,00

U tabeli stanja doznaka za 2024. godinu koja je sastavni dio ovih bilješki prikazana su ukupna odobrena i doznačena sredstva po namjenama iz Državnog i Gradskog proračuna

**Račun 3** – Rashodi poslovanja iznose 2.153.135,95 eura i veći su za 34,1% od rashoda prethodne godine. Rashodi su veći na pozicijama vezanim za program a najvećim dijelom se odnose na izložbe Ivana Meštrovića, izložbe Sjaj u tami, Ideal i stvarnost, Atelijer Žitnjak te izložbe Fortezza i to na pozicijama materijal za postav izložbe, intelektualnim uslugama te transportu umjetnina. Rashodi su veći i na pozicijama koje se odnose na usluge tekućeg i investicijskog održavanja zbog obnove sanitarnog čvora te računalne usluge. Rashodi su manji na troškovima za službena putovanja i premijama osiguranja.

**Račun 31** – Na ovoj stavci evidentiraju se rashodi za zaposlene u iznosu od 1.023.264,21 eura, odnosno za 35,2% više od ostvarenja istog razdoblja prethodne godine. Prosječna bruto plaća na temelju prosječnog broja zaposlenih iznosi 2.180,81 eura, a neto plaća 1.464,39 eura po zaposleniku.

**Račun 312** - Na ovoj stavci evidentiraju se ostali rashodi za zaposlene u iznosu od 54.205,53 eura. Ovi rashodi u tekućem razdoblju odnose se na isplaćene jubilarne nagrade, otpremnine, naknade za smrtni slučaj, regres, dar djeci, božićnice te naknade i bonus za uspješan rad.

**Račun 32** - Na ovoj stavci evidentiraju se ukupni materijalni rashodi koji iznose 1.123.570,88 eura što u odnosu na isto razdoblje prethodne godine iznosi povećanje od 33,2%.

**Račun 96** - Na ovoj stavci bilježi se iznos ukupno obračunatih i nenaplaćenih prihoda u iznosu od 4.392,01 eura, čija se naplata očekuje u narednom razdoblju.

**Račun 4** - Na predmetnoj stavci evidentira se nabava opreme u iznosu od 968.278,08 eura.

**Račun 422** – Na ovoj stavci evidentira se rasvjeta u foajeu, nabava računala, razglasa, projektora za predavaonicu te video nadzor za Kulu Lotrščak.

**Račun 451** – Dodatna ulaganja na građevinskim objektima (krov i depo) u iznosu 908.752,50eura.

**Račun 9221-9222** - Na temelju ostvarenih 3.063.699,05 eura ukupnih prihoda i 3.121.414,03 eura ukupnih rashoda, utvrđuje se manjak rezultata poslovanja u iznosu od 57.714,98 eura za razdoblje siječanj-prosinac ove godine.

Ukupni višak prihoda i primitaka iznosi 818.645,28 eura i sastoji se od prenesenog viška prihoda iz prethodne godine koji iznosi 539.758,28 eura i računovodstvenog usklađenja u iznosu 278.887,00. Kada se od tog iznosa oduzme manjak prihoda i primitaka ostvaren u ovoj godini (57.714,98 eur) dobije se iznos od 760.960,30 eura za prijenos u 2025.g.

### **3. Bilješke uz izvještaj o obvezama**

Stanje obveza 1. siječnja 2024. iznosi 104.917,62 eura i odnosi se na obveze iz 2023.godini plaćene u 2024.godini.

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 138.766,05 eura i odnosi se na obvezu za plaće i materijalna prava radnika u prosincu u iznosu 99.680,82 eura, obveze za materijalne rashode u iznosu 36.090,89 eura, obveze za jamčevine 1.250,00 te obveze za PDV po obračunu u iznosu 1.744,34 eura.

### **4. Bilješke uz izvještaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza**

Nema promjene u obujmu financijske imovine.

### **5. Bilješke uz izvještaj o rashodima prema funkcijskog klasifikaciji**

U izvještajnom razdoblju rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji iznose ukupno 3.121.414,03 eura.

Zagreb, 24.01.2025.

JAVNA USTANOVA  
GALERIJA KLOVIČEVI DVORI  
ZAGREB, JEZUITSKI TRG

Ravnatelj:  
Antonio Picukarić

