

## **BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2018. GODINU**

Financijski izvještaji Gradskog kazališta mladih za razdoblje 1. siječnja 2018. do 31. prosinca 2018. god. sastavljeni su prema odredbama Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu.

### **Izveštaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima za razdoblje 1.1.- 31.12.2018. g.**

Ostvareni prihodi evidentirani su prema novčanom načelu i ukupno iznose 3.613.302 kn.

U odnosu na isto razdoblje prethodne godine veći su za 2,6%.

Povećanje ostvarenih prihoda najvećim dijelom proizlazi iz činjenice povećanja prihoda iz nadležnog proračuna (AOP 132). Isti je ostvaren u iznosu od 2.965.951 kn i za 7,4% je veći u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

U promatranom razdoblju ostvareno je i povećanje prihoda od pomoći iz nenadležnog proračuna (sredstva Ministarstva kulture za autorske honorare) u iznosu od 24.000,00 kn (AOP – 064).

Ostali nespomenuti prihodi (AOP 116) ostvareni su u iznosu od 606. 987 (index 83,3), a čine ih prihodi od ulaznica, pretplata i ostali nespomenuti prihodi. Smanjenje prihoda po ovom osnovu proizlazi iz činjenice prolongiranja premijere planirane za prvo polugodište na prosinac 2018. godine. Planirana zarada nije ostvarena, jer u razdoblju pripreme predstave nije bilo moguće ostvarivati niti prihode od najma prostora.

Tako su vlastiti prihodi od pruženih usluga (AOP 126) u odnosu na isto razdoblje prethodne godine ostvareni uz index 63,9.

U strukturi prihoda, vlastiti i namjenski prihodi čine 17,25 %, prihodi iz nadležnog proračuna čine 82,08%, dok sredstva Ministarstva kulture sudjeluju sa 0,67% u ukupno ostvarenim prihodima.

Ukupni rashodi izvještajnog razdoblja realizirani su u iznosu od 3.739.273 kn i veći su za 6,5% u odnosu na isto razdoblje 2017. godine.

Rashodi za zaposlene (AOP 149) iznose 2.613.765 kn i veći su za 8,1% iz razloga isplate nagrada i darova u promatranom razdoblju.

Materijalni rashodi (AOP 160) iznose 1.085.964 kn i veći su za 3,6%, najvećim dijelom zbog povećanja intelektualnih usluga.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (AOP 341) iznose 33.012 kn i ostvareni su uz index 93,1.

U izvještajnom razdoblju ostvaren je manjak prihoda u iznosu od 125.971 kn (AOP 632). Korišten je preneseni višak prihoda prethodnog razdoblja koji je iznosio 215.656 kn (AOP 633), tako da je iskazani višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju 89.685 kn. U odnosu na prethodno razdoblje manji je za 58,4%.

### **Izvještaj o obvezama za razdoblje 1. siječnja 2018. do 31. prosinca 2018. god.**

Nedospjele obveze izvještajnog razdoblja ukupno iznose 308.081 kn i to:

- obveze za zaposlene	208.415 kn
- obveze za materijalne rashode	87.015 kn
- obveze za financijske rashode	837 kn
- ostale obveze	11.814 kn

Ove obveze dospijevaju u siječnju 2019. godine.

### **Bilanca na dan 31. prosinca 2018. godine**

Pregled stanja imovine i obveza na dan 31.12.2018. god. pokazuje financijsku neto vrijednost u iznosu od 108.845 kn (financijska imovina - obveze), a neto vrijednost u iznosu od 193.117 kn (ukupna imovina - obveze), što je pokazatelj održive aktivnosti Ustanove.

Ukupna imovina pokazuje smanjenje od 5,9% (AOP 001) u odnosu na stanje 1. siječnja 2018. god. iz razloga smanjenja priljeva novca na račun i u blagajnu.

Obveze i vlastiti izvori (AOP 162) su manji za 5,9% u odnosu na stanje 1. siječnja 2018. god., jer je u 2018. god. ostvaren manjak prihoda te je za pokriće dijela troškova korišten preneseni višak prihoda.

Presudom Županijskog suda u Karlovcu br. Gž-268/2017-3, a temeljem Tužbe na isplatu honorara u iznosu od 45.000,00 kn, Gradskom kazalištu mladih kao tuženiku naložena je isplata iznosa od 25.251,50 kn (glavnica u iznosu od 17.500,00 sa kamatom od 21.01.2014. god.) te parnični trošak u iznosu od 5.672,00 kn, sveukupno 30.923,50 kn. Postupak je dovršen pravomoćno u prosincu 2018. god., a sukladno dogovoru sa strankom, dosuđeni iznos će biti isplaćen u 2019. godini.

Dugoročnih i kratkoročnih kredita i zajmova, robnih zajmova i financijskih najмова u promatranom razdoblju nije bilo.

### **Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji za razdoblje 01.01. – 31.12. 2018.g**

Rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine funkcijski su razvrstani i uključeni u ovaj izvještaj na AOP 103 i 105 budući da Gradsko kazalište mladih pripada službi kulture ( oznaka 082).

Rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine sveukupno iznose 3.739.273 kn i veći su za 6,5% u odnosu na prethodno razdoblje.

ZAKONSKI PREDSTAVNIK

Belmondo Miliša