

Gradsko kazalište mladih
 Trg Republike 1, Split
 MB 03118487
 OIB 15177482366
 IBAN:HR7823300031100014868

Split, 31.01.2018.

BILJEŠKE UZ FINACIJSKO IZVJEŠĆE ZA 2017. GODINU

1. FINACIJSKI REZULTAT

REZULTAT POSLOVANJA	Iznos u kunama
UKUPAN PRIHOD	3.522.182,00
UKUPAN RASHOD /klasa 3 i 4/	3.510.063,00
VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA 31.12.2017.	12.119,00
VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA-PRENESENI	203.537,00
VIŠAK PRIHODA KOJI PRENOSIMO U 2018.	215.656,00

PRIHODI	PODSK.	PRIHODI(iznos u kunama)	RASHODI
Prihodi iz prorač.Grada Splita-	671		
- Plaće i ostali rashodi za zaposlene		2.393.896,00	2.401.708,00
- Naknade za prijevoz na posao		78.229,00	78.229,00
- Program /premijere i reprize/		137.837,00	137.837,00
- Ugovor o djelu		45.764,00	45.764,00
- Mat.troškovi		89.623,00	88.937,00
- Kazališno vijeće		15.146,00	14.646,00
		2.760.495,00	2.767.121,00
Tekuće pomoći od HZZ-a			
-stručno osposobljavanje bez zasnivanja RO	634	7.057,00	9.570,00
		7.057,00	9.570,00
-Prihodi od financijske imovine/kamate/	641	100,00	100,00
-Namjenski prihodi /ulaznicei članarine/	652	729.030,00	707.772,00
-Vlastiti prihodi /najmovi/	661	25.500,00	25.500,00
		754.630,00	733.372,00
UKUPNO PRIHOD I RASHOD		3.522.182,00	3.510.063,00

3. Broj zaposlenika tijekom obračunskog razdoblja 21.

OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG REZULTATA

Gradsko kazalište mladih 2017. g. je završilo s viškom prihoda i primitaka u iznosu od 12.119,00 kn.

Iz Gradskog proračuna smo dobili 2.760.495,00Kn a na teret Grada smo knjižili 2.767.121,00Kn. U prihodima Gradskog proračuna su i sredstva od 16.697,00Kn koja smo uprihodovali u siječnju 2017.godine a odnose se na troškove 12.mjeseca 2016.godine, što znači da se 2.743.798,00 Kn odnosi na rashode 2017.godine. Isto tako dio troškova 12. mjeseca /23.323,00 kn/, Grad će podmiriti u mjesecu siječnju tako da smo 2017.godinu završili sa -6.626,00 Kn iz Gradskog proračuna.

Višak prihoda od 12.119,00 Kn kojim smo završili 2017.godinu čini manjak prihoda iz Gradskog proračuna od 6.626,00Kn, višak prihoda od ulaznica 21.258,00Kn, te manjak prihoda dobivenih od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa u iznosu 2.513,00Kn /prebivanje prihoda-rashoda 2015-2017/ .

Višak prihoda Gradsko kazalište mladih planira potrošiti na realizaciju programa u 2018.godini. Ostatak namjenskih i vlastitih prihoda utrošen je na pokriće materijalnih i programskih troškova koji nisu pokriveni sredstvima iz Gradskog proračuna i to:

1. Programski troškovi (autorski honorari, ostali materijal za redovnu djelatnost, promidžbeni materijal i usluge promidžbe i informiranja, grafičke usluge , naknade troškova osobama izvan radnog odnosa, te materijalni troškovi) koji nisu pokriveni sredstvima iz Gradskog proračuna u iznosu 697.926,00 Kn.
2. Na opremu GKM-a potrošeno je 35.446,00 Kn prihoda od ulaznica. Gradsko kazalište mladih u 2017. godini nabavilo je računalo INSTAR /3 kom./, VIVAX klime /2 kom./, RASVJETNI KONTROLER-DIMMER/2kom./ i REFLEKTOR /6 kom/.

Iz ovoga proizlazi da višak prihoda koji prenosimo i koji nam je na raspolaganju u 2018.godini iznosi 215.656,00 Kn.

BILJEŠKE

UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA PR-RAS ZA OBRAČUNSKO RAZDOBLJE 01.01.2017.-31.12.2017.

Prema članku 15. Pravilnika o financijskog izvještavanja u Bilješkama uz izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima potrebno je za AOP pozicije na kojima postoje veća odstupanja u izvještajnom razdoblju u odnosu na prošlu godinu navesti razloge za to .

AOP 111 /prihodi po posebnim propisima/ odnosi se na prihod od prodaje ulaznica i članarina u iznosu od 729.030,00 kn. Prihod je uvećan u odnosu na prošlu godinu za 14,5% zbog izuzetno dobre prodaje predstava kroz studeni i prosinac.

AOP 131 /prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja/su veći u odnosu na prošlu godinu za 7,4% a odnose se na plaće. Upraznjeno radno mjesto je popunjeno.

AOP 150 /ostali prihodi za zaposlene/je povećan za 8,4%. Isto kao i kod AOP 131.

AOP 161 /naknade troškova zaposlenima/ uvećan je za 30,1% zbog povećanog broja službenih putovanja (gostovanja predstava).

AOP 184 /naknade troškova osobama izvan RO/ je manji u odnosu na 2016.g. Premijere/dvije/ su rađene sa članovima ansambla GKM-a i vanjskim suradnicima iz Splita.

AOP 360 /postrojenja i oprema/ veći je u odnosu na 2016. godinu. GKM je nabavio nefinancijsku imovinu u iznosu 35.446,00 kn. Iznos je u cjelosti pokriven iz viška prihoda.

U 2017. godini nabavljeno je:

4221	UREDSKA OPREMA I NAMJEŠTAJ	RAČUNALO INSTAR	3.615,44
"	" "	"	7.325,59
"	" "	"	3.555,26
4223	OPREMA ZA ODRŽAVANJE I ZAŠTITU	VIVAX KLIMA 2 kom	8.200,00
4227	OPREMA	RASVJETNI KONTROLER- DIMMER 2kom	8.625,00
"	"	REFLEKTOR PAR 6 kom	4.125,00
42	UKUPNO NEFINANCIJSKA IMOVINA		35.446,29

Podskupina iz Računskog plana	O p i s	AOP oznaka	Plan	Izvršenje za izvještajno razdoblje	indeks
1	2	3	4	7	8
311	Plaće	150	2.086.020,00	2.044.415,72	
312	Ostali rashodi za zaposlene	155	18.600,00	22.812,00	
313	Doprinosi na plaće	156	359.000,00	351.639,54	
321	Naknade trošk.zaposlenima	161	101.000,00	116.210,93	
322	Rashodi za mat.i energiju	166	113.400,00	160.959,49	
323	Rashodi za usluge	174	688.600,00	692.899,78	
324	Naknade ostalih troškova	184	10.000,00	24.059,67	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	186	79.380,00	54.513,38	
342	Kamata za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ost.fin.instit.	200			
343	Ostali finansijski rashodi	208	6.000,00	7.106,18	
4					
422	Postrojenja i oprema	360	13.000,00	35.446,29	
	UKUPNO RASHODI 3+4		3.475.000,00	3.510.062,98	101,00

Podskupina iz Računskog plana	O p i s	AOP oznaka	Plan	Izvršenje za izvještajno razdoblje	indeks
634	Tekuće pomoći od HZZ-a/stručno osposobljavaje	057	0,00	7.057,92	
636	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	063	30.000,00	0,00	
641	Kamate na depozite po viđenju	075	0,00	99,78	
652	Prihodi po posebnim propisima	111	560.000,00	729.029,64	
661	Prihodi od pruženih usluga	124	30.000,00	25.500,00	
671	Prihodi iz proračuna za fin.redovne djelatnosti	131	2.855.000,00	2.760.494,79	
	UKUPNI PRIHODI		3.475.000,00	3.522.182,13	101,00

**BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI
OBRAZAC RAS-FUNKCIJSKI**

Prema funkcijkoj klasifikaciji razvrstali smo rashode polovanja razreda 3 i rashode za nabavu nefinancijske imovine razreda 4 na AOP 103 i 105 jer GKM pripada Službi kulture 082.

U 2017. godini oni iznose 3.510.063,00 Kn.

BILJEŠKE UZ BILANCU-OBRAZAC BILANCA

AOP 067 stanje novca na žiro-računu 31.12.2017. iznosi 459.333,00 kn.

AOP 071 novac u blagajni 31.12.2017. iznosi 831,00 kn.

AOP 140 potraživanja za prihode poslovanja 31.12.2017. iznose 8.980,00 Kn
Taj iznos se odnosi na AOP 152-prihod od ulaznica 6.280,00, te AOP 153
-vlastiti prihodi 2.700,00.

Naplatom potraživanja taj iznos bit će priznat kao prihod u 2018.godini.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

-OBRAZAC OBVEZE-

AOP 090 – Stanje nedospjelih obveza na kraju izještajnog razdoblja – iznosi 244.507,00 kn i to:

231- obveze za zaposlene iznose 203.632,00 i one dospijevaju 15.01.2018. Radi se o plaći za prosinac 2017. godine koja je trošak 12.mjeseca a isplata je kroz mjesec siječanj 2017.

232- obveze za materijalne rashode iznose 33.063,00 kn i dospijevaju krajem siječnja 2018.g

239- ostale tekuće obveze u iznosu 7.812,00 kn dospijeva na naplatu u siječnju 2018.godine a odnosi se na dar u naravi.

Ravnatelj:

Belmondo Miliša