# GRADSKO KAZALIŠTE MLADIH

##### Trg Republike 1

##### 21000 SPLIT

MB 3118487

OIB 15177482366

Split, 09.07.2021.

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKA IZVJEŠĆA ZA PERIOD 01.01. - 30.06.2021. GODINE**

**1. FINANCIJSKI REZULTAT**

|  |  |
| --- | --- |
| REZULTAT POSLOVANJA | Iznos u kunama |
| UKUPAN PRIHOD | 1.699.108 |
| UKUPAN RASHOD | 1.704.864 |
| **MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA 30.06.2021.**  | **5.756** |
| PRENESENI MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA 2020. GOD.  | **193.062** |

**2. STRUKTURA PRIHODA I IZDATAKA**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  **P R I H O D I** | Iznos u kunama |  Udio (%) |
| Prihodi iz prorač.Grada Splita- -Plaće i ostali rashodi za zaposlene -Naknade za prijevoz na posao -Prihodi za programe - Materijalni troškovi - Kazališno vijeće - Prihodi iz proračuna Grada za rashode knjižene u 2020. god.  | 1.174.976 41.249162.88448.6556.980130.347 |  |
| UKUPNO GRAD SPLIT | **1.565.091** | **92,11** |
| Pomoći iz državnog proračuna -  Ministarstvo kulture  | 32.000 |  |
| UKUPNO OSTALI PRORAČUNI | **32.000** |  **1,89** |
|  - Namjenski prihodi (ulaznice i članarine) | 87.324 |  |
|  - Vlastiti prihodi (prihod od najmova) | 14.690 |  |
|  - Prihodi od financijske imovine (kamate) |  3 |   |
| UKUPNO OSTALI PRIHODI | **102.017** |  **6,00** |
| **UKUPNO PRIHODI** | **1.699.108** |  **100,00** |
| **RASHODI** |  |  |
| Plaće i ostali rashodi za zaposlene | 1.241.946 | 72,85 |
| Rashodi materijal i energiju | 63.999 | 3,75 |
| Rashodi za vanjske suradnike | 228.018 |  13,37 |
| Rashodi za usluge |  137.782 |  8,08 |
| Financijski rashodi | 2.779 | 0,17 |
| Ostali rashodi |  21.194 | 1,24 |
| Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 9.146 | 0,54 |
| **UKUPNO RASHODI** | **1.704.864** |  **100,00** |

 **3.** Broj zaposlenih radnika bio je na početku 2021. godine 22 a na kraju obračunskog razdoblja 23

 djelatnika.

1. Iskazani manjak prihoda nad rashodima za siječanj – lipanj 2021.g u iznosu od 5.756 kuna rezultat je modificiranog računovodstvenog načela knjiženja. Naime, dio prihoda za pokriće rashoda nastalih u lipnju 2021.g. a kojima je izvor nadležni proračun- Grad Split, postat će raspoloživi nakon lipnja 2021. god. i knjižit će se u korist prihoda sljedećeg obračunskog razdoblja.

**Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima za razdoblje 1. siječanj 2021. do 30. lipanj 2021. godine**

 Ostvareni prihodi evidentirani su prema novčanom načelu i ukupno iznose 1.699.108 kn. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine manji su za 2,4%.

Prihodi iz nadležnog proračuna ostvareni su uz indeks 106,2 u odnosu na prvo polugodište 2020. god. i iznose 1.565.091 kn.

Prihod iz nenadležnog proračuna (AOP-064) za pripremu premijera i gostovanja s predstavama ostvaren je u iznosu od 32.000 kn te je isti u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Ostali nespomenuti prihodi (AOP-112) ostvareni su u iznosu od 87.324 kn (index 41,6).

Smanjenje prihoda po ovom osnovu proizlazi iz uvedenih mjera za sprečavanje širenja epidemije uzrokovane virusom Covid-19.

Iz iste činjenice proizlazi i smanjenje prihoda od pruženih usluga odnosno najma prostora (AOP-122) koji su za 42,4% manji u odnosu na isto razdoblje 2020. godine.

U strukturi prihoda vlastiti i namjenski prihodi čine 6% , prihodi iz nadležnog proračuna čine 92,11% dok sredstva Ministarstva kulture sudjeluju sa 1,83% u ukupno ostvarenim prihodima.

 Ukupni rashodi izvještajnog razdoblja realizirani su u iznosu od 1.704.864 kn i manji su za 4,5% u odnosu na isti period prethodne godine.

Rashodi za zaposlene (AOP-147) iznose 1.187.451 kn te su ostvareni uz indeks 93,4.

Materijalni rashodi (AOP-158) iznose 505.488 kn i veći su za 0,5% u odnosu na prvo polugodište 2020. godine.

Ukupno su intelektualne i osobne usluge (AOP-179) ostvarene uz indeks 88,8 zbog manje reliziranih troškova honorara vanjskim suradnicima u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 9.146 kn i ostvareni su uz indeks 117,6 zbog nabavke video kamere za blagajnu Teatrina u iznosu od 2.320 kn.

Obveze koje će se podmiriti iz sredstava nadležnog gradskog proračuna, a koji do 30. lipnja 2021. god. nisu podmirene odnosno nije ostvaren prihod po ovom osnovu iznose ukupno 80.388,31 kn što je najznačajnije utjecalo na ostvareni manjak prihoda iskazan u rezultatu poslovanja.

Od navedenih rashoda nastalih u lipnju 2021. god. za koje nisu priznati prihodi budući da obveze prema dobavljačima nisu podmirene do kraja izvještajnog razdoblja, na ugradnju prozora na pročelju zgrade odnosi se 69.000,00 kn. Isto je odobreno Zaključkom o osiguranju sredstava Gradskom kazalištu mladih Split za trošak stolarskih radova izrade i ugradnje četiri prozora na južnom pročelju zgrade (klasa: 612-01/20-01/17; urbroj: 2181/01-09-02/3-21-12 od 28. siječnja 2021. god. kao Kapitalni projekt K110701: Sanacija objekata i održavanje opreme – usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata.

 **Izvještaj o obvezama za razdoblje 1. siječanj 2021. do 30. lipanj 2021. god.**

Dospjela obveza za stolarske radove i ugradnju prozora na pročelju zgrade iznosi 69.000,00 kn i podmirit će se iz sredstava gradskog proračuna kao kapitalni projekt - sanacija objekta, u idućem izvještajnom razdoblju.

Nedospjele obveze promatranog razdoblja 2021. god. iznose 212.197 kn i to:

* Obveze za zaposlene i naknada zbog nezapošljavanja invalida 198.895 kn
* Obveze prema dobavljačima za usluge i robu 12.619 kn
* Obveze za nabavu nefinancijske imovine (rate za mobitel) 683kn

Ove obveze dospijevaju u srpnju i kolovozu 2021. godine.

VODITELJICA RAČUNOVODSTVA ZAKONSKI PREDSTAVNIK

 Mirza Banović Ivo Perkušić

 .