

Centar za kulturu i informacije Maksimir
Švarcova 18, Zagreb
OIB: 31407932125

Ur. broj: 16-D1-2019

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ
O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA
za razdoblje 01. siječnja 2018. godine do 31. prosinca 2018. godine

PRIHODI

Prema podacima iz Bilance i obrasca PR-RAS za 2018. godinu, Ustanova je u izvještajnom razdoblju ostvarila ukupne prihode u iznosu od **5.791.850 kn** (klasa 6). Iz gradskog proračuna (GUK) ostvareno je 5.492.993 kn, od prodaje ulaznica 80.950 kn (utrošeno za realizaciju programa), od turističke zajednice 100.000 kn, te prihod od vlastite djelatnosti u iznosu od 117.907 kn.

Prihodi su povećani za oko 2% u odnosu na 2017. godinu (5.689.035 kn) na temelju Ugovora s GUK-om i Turističkom zajednicom o korištenju sredstava za realizaciju Programa javnih potreba u kulturi Grada Zagreba za 2018. godinu.

Prihodi ostvareni od vlastite djelatnosti u 2018. ostareni su u iznosu od 117.907 kn, što je povećanje za oko 28% u odnosu na ostvarene vlastite prihode u 2017. godinu (91.970 kn).

RASHODI

Rashodi poslovanja Ustanove u izvještajnom razdoblju ostvareni su u iznosu od **5.819.300 kn** (klasa 3: iznos 5.791.101 kn + klasa 4: iznos 28.199 kn) te su u odnosu na isto razdoblje 2017. godine (5.646.430 kn) povećani su za oko 3%.

Rashodi za zaposlene u 2018. iznose 2.212.138 kn, što je povećanje za oko 2,6% u odnosu na 2017. godinu (2.155.574 kn), a do povećanja je došlo zbog zaposlenja novih radnika.

Materijalni rashodi u 2018. godini ostvareni su u iznosu od 3.607.162 kn, što je povećanje za oko 3% u odnosu na 2017. godinu (3.490.856 kn). Ovi troškovi se odnose na troškove Ustanove kao i na troškove vezane uz realizaciju Ugovora s Gradskim uredom kulturu o korištenju sredstava za realizaciju Programa javnih potreba u kulturi Grada Zagreba za 2018. godinu.

UTVRĐIVANJE REZULTATA na dan 31. prosinca 2018. godine

Financijski rezultat poslovanja Centra za kulturu i informacije Maksimir na dan 31. prosinca 2018. godine izračunava se u tri koraka.

U prvom koraku, najprije se **oduzimanjem istovrsnih prihoda i rashoda, odnosno primitaka i izdataka, utvrđuju se viškovi odnosno manjkovi po istovrsnim kategorijama** i to:

Prihodi poslovanja	5.791.850,33 kn
Rashodi poslovanja	5.791.100,94 kn
<hr/>	
Višak prihoda poslovanja.....	749,39 kn
Prihodi od prodaje imovine.....	0,00 kn
Rashodi za nabavu dugotrajne imovine	28.199,00 kn
<hr/>	
Manjak prihoda od nefinancijske imovine.....	-28.199,00 kn

U drugom koraku, utvrđuje se financijski rezultat na dan 31. prosinca 2018. godine, gdje se **viškovi odnosno manjkovi po svim kategorijama** oduzimaju odnosno zbrajaju i to:

Višak prihoda poslovanja.....	749,39 kn
Manjak prihoda od nefinancijske imovine.....	- 28.199,00 kn
<hr/>	
Rezultat poslovanja na dan 31. 12. 2018. godine	-27.449,61 kn

U trećem koraku iskazan financijski rezultat na dan 31. prosinca 2018. godine pribraja se prenesenom višku iz 2017. godinu te se **utvrđuje konačni financijski rezultat na dan 31. prosinca 2018. godine:**

Rezultat poslovanja na dan 31.12.2018. godine	-27.449,61 kn
Preneseni financijski rezultat 2017. godine - višak.....	41.700,32 kn
<hr/>	
Konačni financijski rezultat na dan 31.12.2018. godine - višak.....	14.250,71 kn

Na kraju tekuće godine ostvaren je manjak poslovanja u iznosu od 27.449,61 kn, što s prenesenim viškom iz 2017. u iznosu od 41.700,32 kn čini financijski rezultat - višak od 14.250,71 kn.

IZVORI FINANCIRANJA za 2018. godinu

	Prihodi	Rashodi	Razlika
GUK – plaće i naknade, UV	2.203.338,32	2.207.184,58	-3.846,26
GUK – programi i režije	3.370.699,78	3.375.309,59	-4.609,81
Turistička zajednica – programi	100.000,00	100.545,02	-545,02
Prihod od vlastite djelatnosti	117.812,23	136.260,75	-18.448,52
UKUPNO – rezultat poslovnja	5.791.850,33	5.819.299,94	-27.449,61

U 2018. godini ostvaren je manjak prihoda iz vlastite djelatnosti, kao i manjak prihoda po osnovi razlike između prihoda i rashoda financiranih iz GUK-a.

Od prihoda ostvarenih od vlastite djelatnosti u 2018. godini su financirani troškovi vlastitih programa, razlike plaće i realiziranih programa iz GUK-a, za što će naknadno doznačena sredstva biti prikazana kao višak prihoda u sljedećoj godini.

Također, obračunati su prihodi od prodaje ulaznica kao i pružanja usluga od vlastite djelatnosti, čija će naplata biti realizirana i prikaza kao višak prihoda u 2019. godini.

Zagreb, 28. siječanj 2019. godine

Voditelj računovodstva
Ivanka Petriško

Članak za kulturu i informaciju
ZAGREB
Klasifikacija
Upravitelj
Goran Jerković