

87 9:10
HRVATSKI KULTURNI DOM NA SUŠAKU

Strossmayerova 1, Rijeka

Razina: 21

Broj RKP-a: 50258

Šifra djelatnosti: 9001

Šifra općine: 373

Matični broj: 04947509

OIB: 39795989486

IBAN: HR3324020061837300005

DODATAK BILJEŠKI

UZ FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ ZA RAZDOBLJE
OD 01. SIJEČNJA DO 30. LIPNJA 2020. GODINE

Ukupni prihodi poslovanja iznose	2.076.818,02 kn
- prihod nadležnog proračuna -	1.771.849,78 kn
- prihoda nadležnog proračuna za nabavu nefin.im.-	36.836,05 kn
- vlastiti prihodi – NAJAM	119.078,19 kn
- vlastiti prihod – PROGRAM	99.059,50 kn
- vlastiti prihodi – DONACIJE	5.994,50 kn
- prihodi proračuna koji nije nadležan-	44.000,00 kn
- ostali prihodi	
UKUPNO VLASTITI PRIHODI	268.132,19 kn
Vlastiti rashodi	157.600,75 kn
Raspoloživi vlastiti prihodi za 2020.godinu	110.531,44 kn
Ukupno rashodi poslovanja iznose	1.534.100,68 kn
Materijalni rashodi poslovanja	1.533.901,68 kn
Rashodi za nabavu nefin.im.	199,00 kn
Obveze za rashode poslovanja	240.419,44 kn
Procjena troškova -	
(mobilni/fiksni uređaji,energija,najam)	7.090,00 kn
Obveze za rashode poslovanja –	
Plaća 06-2020, materijalni troškovi	233.130,44 kn
Obveze za nabavu nefinancijske imovine	199,00 kn
Potraživanja od korisnika iznose u ukupnom iznosu	21.625,00 kn.
Vijeće bošnjačke nacionalne manjine	5.000,00 kn
Portal komunikacije j.d.o.o.	10.000,00 kn
Plesna grupa Flash dance	2.000,00 kn
Plesna grupa Flame	625,00 kn
Music Time j. d.o.o. – 2019 godina	4.000,00 kn

U Rijeci,07.7.2020.

Voditeljica računovodstva: Edita Rogorić

8/9 9:46

HRVATSKI KULTURNI DOM NA SUŠAKU

Strossmayerova 1, Rijeka

Razina: 21
Broj RKP-a: 50258
Šifra djelatnosti: 9001
Šifra općine: 373

Matični broj: 04947509
OIB: 39795989486
IBAN: HR3324020061837300005

BILJEŠKE

UZ FINACIJSKI IZVJEŠTAJ ZA RAZDOBLJE OD 01. SIJEČNJA DO 30. LIPNJA 2020. GODINE

U skladu s odredbama Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (Nar. nov., 3/15., 93/15., 135/15. 2/17, 28/17, 112/18 i 126/19.) i Okružnice o sastavljanju, konsolidaciji i predaji financijskih izvještaja proračuna, proračunskih i izvanproračunskih korisnika državnog proračuna te proračunskih i izvanproračunskih korisnika proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje od 1. siječnja do 30. prosinca 2020. godine, Ministarstva financija (KLASA:400-02/20-01/29, URBROJ: 513-05-03-20-3 od 15. lipnja 2020.) sastavljen je Financijski izvještaj za razdoblje siječanj – lipanj 2020. koji se sastoji od Izvještaja o prihodima i rashodima, Izvještaja o obvezama i ovih Bilješki.

Hrvatski kulturni dom na Sušaku je javna ustanova u kulturi, osnovana 22. ožujka 2018. godine te je registrirana za obavljanje poslova koordinacije, pripreme i izvedbe kulturnih programa iz područja izvođačkih i vizualnih umjetnosti, umjetničkog stvaralaštva te s njima povezanih djelatnosti.

Osnivač Ustanove je grad Rijeka, te je Ustanova korisnik gradskog proračuna. Ustanova vodi proračunsko računovodstvo temeljem Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu, a financijske izvještaje sastavlja i predaje u skladu s odredbama Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu.

Bilješke uz obrazac PR-RAS (Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima)

Tablica 1. Popis sudskih sporova u tijeku

Redni broj	Tuženik	Tužitelj	Opis prirode spora	Iznos glavnice	Procjena učinka	financijskog	Procijenjeno vrijeme odljeva / priljeva sredstava	Početak sudskog spora	Napomena
					obveza	imovina			
1									
2									
3									
4									
5									

Hrvatski kulturni dom na Sušaku nema podatke o sudskim sporovima te ih ne iskazuje kao obvezne bilješke uz PR-RAS.

Tablica 2. Popis ugovornih odnosa

Redni broj	Datum izdavanja / primanja	Instrument osiguranja	Iznos dani / primljeni	Primatelj / Davatelj	Namjena	Dokument	Rok važenja	Napomena
1	15.11.2019.	Bjanko zadužnica	5000,00	/ Narodne novine d.d.	osiguranje za kupnju uredskog materijala	Bjanko zadužnica		
2	03.02.2020.	Bjanko zadužnica	10.000,00	Cukarikafe j.d.o.o.	osiguranje u najmu prostora HKD-a	Bjanko zadužnica	02.01.2025.	
3								
4								
5								

1. AOP 001 - PRIHODI POSLOVANJA Ukupno ostvareni prihodi poslovanja (AOP 001) za razdoblje poslovanja ustanove iznose 2.076.818,02 kuna.

AOP 064- Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan iznosi 44.000,00 kuna a odnosi se na prihod od Ministarstva kulture i program vizualnih umjetnosti vezano uz rad galerije Kortil.

AOP 116 – Prihodi od programa iznose 99.059,50 kn.

AOP 126 – Prihodi od pruženih usluga iznose 119.078,19 kn odnose se na ugovore korisnika prostora, koji je umanjen za 84.472,00 kn zbog nemogućnosti redovitog rada uzrokovanog pandemijom virusa.

AOP 132 - Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja iznose 1.771.849,78 kuna.

AOP 133 - Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine iznose 36.836,05 kuna. Navedeni iznos je umanjen u odnosu na 2019. godinu iz razloga što se u poslovanju 2020. godine, nabavio jedan službeni mobitel za potrebe tehnike u iznosu od 199,00 kn. Navedenim prihodima podmirili su se troškovi koji nisu bili u dospjeću u 2019. godini.

2. AOP 148- RASHODI POSLOVANJA - Ukupno ostvareni rashodi poslovanja iznose 1.533.901,68 kuna.

AOP 149 – Materijalni rashodi zaposlenika obuhvaćaju šest obračuna plaća zaposlenika od siječnja do lipnja 2020. godine,

AOP 160 - Materijalni rashodi poslovanja iznose 630.286,97 kuna.

AOP 161- Naknade troškova zaposlenima iznose 24.779,92 kuna od toga 23.522,21 kuna je naknada za prijevoz zaposlenika dok je iznos od 1.200,00 kuna utrošen na stručno usavršavanje zaposlenika, te je 57,71 kuna utrošeno na službena putovanja.

AOP 166 - Rashodi za materijal i energiju iznose 175.329,35 kn te su umanjeni u odnosu na prošlu godinu kada su ukupni rashodi iznosili 208.792,20 kuna. Tu je uključena nabava uredskog materijala, nabava materijala za higijenske potrebe kao i potrošnja električne energije i opskrba toplinskom energijom u iznosu od 124.167,95 kuna koja je prikazana na AOP-u 169, nabava materijala za tekuće i investicijsko održavanje u iznosu od 40.635,76 kn koja je prikazana na AOP- u 170.

U nabavu higijenskih troškova uključena je i nabava sredstava za održavanje koji su kao preporuka propisani uslijed perioda pandemije.

AOP 174 - Rashodi za usluge iznose 394.134,39 kuna te se na većini stavaka bilježi blagi porast u odnosu na 2019. godinu kad je ukupan trošak iznosio 364.408,66 kuna. Najveći porast iznosa bilježi se na AOP-u 178, trošak komunalnih usluga u iznosu od 39.070,00 kn koji se

odnosi na obvezu podmirenja komunalne nakade u mjesečnom iznosu od 19.899,91 kunu. Po navedenom trošku očekuje se riješenje nadležnog odjela za oslobođenje podmirenja naknade za period u kojem ustanova nije obavljala djelatnost.

AOP 176 – usluge tekućeg i investicijskog održavanja su umanjene u odnosu na 2019. godinu te su se obavljali samo propisani servisi u iznosu od 23.634,16 kuna dok su u 2019. godini iznosili 60.278,33 kuna te se odnose na servise opreme i provedbu potrebnih radova prilagodbe prostora galerije Kortil usljed organiziranja ljetne izložbe Marc Chagall.

AOP 181 – Intelktualne i osobne usluge iznose 162.963,63 kune te su uvećane za 18.100,98 kuna u odnosu na 2019. godinu kada su iznosile 144.862,65 kuna. U navedeni iznos uključene su potrebne aktivnosti koje su se provodile u sklopu projekta Europska prijestolnica kulture 2020 kao i kroz rad ustanove, kroz program galerije Kortil i scene.

AOP 183 – Ostale usluge iznosi 4.900,00 kn te je umanjena za 6.831,03 kn u odnosu na 2019. godinu kada je iznosio 11.731,03 kn. Navedeni iznos uključuje troškove održavanja web stranice, troškove provođenja zaštite na radu, kao i usluge tehničke zaštite.

AOP 185 – Ostali nespomenuti rashodi poslovanja iznose 55.822,29 kuna manje u odnosu na 2019. godinu. Navedeni iznos je 10.956,66 kn. Ostali rashodi poslovanja obuhvaćaju suradnju s firmom Moje karte, troškove reprezentacije, troškove objava predstava u sklopu Facebook stranice ustanove.

Najveći iznos iskazan je na AOP- u 188 kao trošak reprezentacije koji iznosi 9.967,05 kn. 9.306,00 kn je trošak koji je nastao usklodu volonterskog programa dok je ostatak iznosa utrošen za reprezentaciju na izvođače scenskih izvedbi.

3. AOP 341- RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE iznose 199,00 kuna. Što iznosi samo 0,28 % od iznosa koji je utrošen u istom periodu u 2019. godini kada je utrošeno 71. 399,00 kuna. Za navedeni iznos od 199,00 kuna ustanova je kupila jedan mobilni uređaj za potrebe odjela tehnike.

4. AOP 629 –UKUPNI PRIHODI I PRIMICI iznose 2.076,818,02 kuna te uključuju prihode osnivača kao i vlastite prihode poslovanja.

AOP 630 – UKUPNI RASHODI I IZDACI iznose 1.534.100,68 kuna te se odnose na ukupne rashode poslovanja i nabavu nefinancijske imovine.

AOP 643 – broj zaposlenih iznosi 15 zaposlenika.

AOP 645 – prosječan broj zaposlenika kod korisnika na osnovi odrađenih sati rada iznosi 15 zaposlenika.

Bilješke uz obrazac OBVEZE

AOP 001 – Stanje obveza na početku razdoblja, iznosi 610,924.28 kuna.

AOP 002 – Povećanje obveza u izvještajnom razdoblju iznosi 1.701,457,28 kunu. Navedeni AOP obuhvaća obveze za rashode poslovanja na AOP – u 004 u visini od 1.701,258,28 kunu i obveze za nabavu nefinancijske imovine iskazane na AOP- u 012 u visini od 199,00 kuna.

AOP 036 – Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 233.328,00 kuna.

AOP 037 – Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnih razdoblja iznosi 41.131 kuna koje se odnose na materijalne rashode (AOP 050), obveze za financijske rashode (AOP 56) i ostale tekuće obveze (AOP 074)

AOP 090 – Stanje nedospjelih obveza iznosi 192.197 kuna te obuhvaća plaću za lipanj 2020. godine te nedospjele obveze za materijalne rashode.

U Rijeci, 07.07.2020.

Voditeljica računovodstva:

Edita Pogorilić

Ravnatelj:

Edvin Liverić - Bassani

Državni kulturni dom na Sušaku
Stručna služba