

USTANOVA ZA KULTURNE DJELATNOSTI  
ANTE EVETOVIĆ - MIROLJUB  
VALPOVO

Broj RKP-a: 38591  
Matični broj: 01188160  
OIB: 89807635022  
Razina: 21 proračunski korisnik jedinice lokalne samouprave  
Šifra djelatnosti: 9101  
Razdjel: 000 nema razdjela  
Šifra grada/općina: 471  
IBAN: HR9123400091100133694

**BILJEŠKE UZ FINACIJSKI IZVJEŠTAJ ZA**  
**RAZDOBLJE OD 01. SIJEČNJA – 30. LIPNJA 2024. GODINE**

**OBRAZAC PR-RAS**

U financijskom izvještaju PR-RAS iskazani su svi prihodi/primici i rashodi/izdaci ostvareni u razdoblju 01.01.–30.06.2024. godine koji se odnose na razinu 21 financijskog izvještavanja.

U nastavku se daje pregled ostvarenje prihoda/primitaka, rashoda/izdataka po izvorima financiranja.

Prihodi poslovanja iznose 194.216,53 eura. Ostvarenje prihoda poslovanja iskazano je po izvorima financiranja:

<b>Prihodi poslovanja (6)</b>	<b>194.216,53</b>
63 Pomoći od subjekata unutar općeg proračuna - Ministarstvo kulture i medija; županija	12.400,00
64 Prihodi od imovine	1,54
66 Prihodi od prodaje proizvoda te pruženih usluga - Vlastiti prihodi	20.657,50
67 Prihodi iz nadležnog proračuna - Osnivač	161.157,49

63-prihodi namjenskog karaktera, regulirani Ugovorima za potrebe podmirenja obveza Muzeja Valpovštine i Ljeta valpovačkog. Sredstva Ministarstva kulture i medija u iznosu od 8.800,00 eura doznačena su za potrebe Muzeja (izložba 2.400,00 eura, dani Matije Petra Katančića 800,00 eura i restauracija klavira 2.400,00 eura) i Ljeta valpovačko (3.200,00 eura). Sredstva županije u iznosu od 3.600,00 eura doznačena su za potrebe Ljeta valpovačkog u iznosu od 2.600,00 eura i za Matijafest u iznosu od 1.000,00 eura.

64-prihodi od imovine (1,54 euro-kamate na depozite po viđenju).

66-prihodi ostvareni od: prodaje ulaznica za posjet Muzeju Valpovštine i dvorcu (1.321,00 euro); prodaje ulaznica za kazališne predstave i koncerte (4.698,00 eura); prodaje robe - kino (3.965,00 eura); prodaje ulaznica za kino predstave (9.250,00 eura) i prodaje suvenira (1.423,50 eura).

67-prihod od osnivača Grada Valpova za potrebe redovnog djelovanja uključuje Programsku djelatnost, plaće i velikim dijelom materijalne troškove (161.157,49 eura), prihod za financijske izdatke - otplata kredita (12.542,10 eura) i za podmirenje obveza prenesenih iz prošle godine.

Rashodi poslovanja iskazani su u iznosu od 117.376,87 eura. Izvršenje rashoda poslovanja iskazano je sljedećom tablicom:

<b>Rashodi poslovanja (3)</b>	<b>117.376,87</b>
31 Rashodi za zaposlene	81.422,59
32 Materijalni rashodi	34.262,48
34 Financijski rashodi	1.691,80

31-plaće za redovan rad (60.960,13 eura), ostali rashodi za zaposlene (10.404,00 eura - prigodne godišnje nagrade, jubilarna nagrada i topli obrok) i doprinosi na plaću (10.058,46 eura). Sredstva su u cijelosti osigurana iz nadležnog proračuna. Bilježimo znatno povećanje u odnosu na isto razdoblje prošle godine, a razlog tome je povećanje plaće.

32-naknade troškova zaposlenima (7.047,32 eura), rashodi za materijal i energiju (3.134,95 eura), rashodi za usluge (22.261,72 eura - usluge telefona, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, drugi dohodak, grafičke i tiskarske usluge, usluge rasvjete i ozvučenja manifestacija i priredbi), ostali nespomenuti rashodi (967,29 eura - trošak reprezentacije i ostali rashodi). Sredstva za podmirenje obveza osigurana su velikim dijelom od osnivača, razlika obveza podmirila se iz vlastitih prihoda. Proširenjem djelatnosti odnosno otvaranjem suvenirnice povećani su materijalni rashodi. Veliko odstupanje na rashodima poslovanja (indeks 62,8) možemo obrazložiti činjenicom da je ovogodišnje financijsko izvještavanje Ljeta valpovačkog preuzeo osnivač. Dio troškova će podmiriti Ustanova sredstvima koja su doznačena iz državnog i županijskog proračuna.

34-usluge banaka i platnog prometa iznose 1.691,80 eura (1.090,02 eura za redovne usluge banaka, a 601,78 eura odnose se na troškove kamata za kredit koje je Ustanova podigla od Hrvatske banke za obnovu i razvoj za potrebe podmirenja obveza rekonstrukcije, nadogradnje i opremanja Društvenog doma u Nardu).

Izdaci za financijsku imovinu i oplate zajmova iznose 12.542,10 eura i iskazani su sljedećom tablicom:

<b>Izdaci za financijsku imovinu (5)</b>	<b>12.542,10</b>
54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita	12.542,10

54-redovna otplata mjesečnog anuiteta glavnice kredita.

## OBRAZAC OBVEZE

Stanje obveza na dan 30. lipnja 2024. godine iznose 82.870,77 eura.

U cijelosti se sastoje od nedospjelih (82.870,77 eura) obveza. Nedospjele obveze odnose se na obveze za: 231-obveze za zaposlene u iznosu od 15.334,68 eura, 232-obveze za materijalne rashode u iznosu od 1.967,01 eura; 264-obveze za financijsku imovinu - otplata glavnice kredita za rekonstrukciju i nadogradnju Društvenog doma u Nardu u iznosu od 65.117,96 eura i 242-obveze za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 239,80 eura.

Osnivač je doznačio znatna sredstva za podmirenje nepodmirenih obveza prenesenih iz 2023. godine i za podmirenje svih tekućih obveza nastalih u izvještajnom razdoblju što je u konačnosti utjecalo i na rezultat poslovanja.

Na dan 30.06.2024. godine prema navedenim bilješkama Ustanova za kulturne djelatnosti poslovala je na sljedeći način:

01. PRIHODI I PRIMICI	194.216,53 EURA
02. RASHODI I IZDACI	129.918,97 EURA
03. STANJE OBVEZA	82.870,77 EURA
04. STANJE NOVČANIH SREDSTAVA	20.388,69 EURA

Iz izvještaja prihoda i rashoda za proteklo izvještajno razdoblje vidljivo je da su ukupno ostvareni prihodi i primici u iznosu od 194.216,53 eura (indeks 121,6), a ukupno ostvareni rashodi i izdaci u iznosu od 129.918,97 eura (indeks 64,4). Iz istoga proizlazi pozitivna razlika, odnosno višak prihoda i primitaka u iznosu od 64.297,56 eura. Preneseni manjak prihoda i primitaka iz prethodne godine je 63.870,26 eura, što u konačnosti daje višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju u iznosu od 427,30 eura. Stanje novčanih sredstava na računu je 20.388,69 eura.

Valpovo, 30. lipanj 2024. godine.

Voditeljica računovodstva:

Nevenka Tramposch



USTANOVA ZA  
KULTURNE DJELATNOSTI  
ANTE EVETOVIC  
MIROLJUB  
VALPOVO

v.d.ravnatelj:

Zvonko Barišić, dipl. iur.

