

ZAGREBAČKO KAZALIŠTE LUTAKA
Trg kralja Tomislava 19
ZAGREB

Matični broj: 3205495

OIB: 53838475417

Žiro račun: 2360000-1101370128

BILJEŠKE UZ RAČUN PRIHODA I IZDATAKA (OBRAZAC PR-RAS)
za razdoblje od 01.01. do 31.12.2017.

Bilješka br. 1

Zagrebačko kazalište lutaka, Trg kralja Tomislava 19 Zagreb (u daljnjem tekstu ZKL) osnovano je od strane Skupštine Grada Zagreba. Poslove izvršava prema ustrojstvu za kazalište, a pri vođenju poslovnih knjiga primjenjuje se sustav proračunskog računovodstva.

Bilješka br. 2

U razdoblju siječanj – prosinac 2017. godine, Zagrebačko kazalište lutaka ostvarilo je prihod u ukupnom iznosu od 14.090.696,00 kuna (AOP 001).

Bilješka br. 3

Pod oznakom AOP 057 prikazani su prihodi od HZZ za stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa.

Bilješka br. 4

Pod oznakom AOP 116 evidentirani su prihodi od sufinanciranja ulaznica i gostovanja u iznosu od 1.237.281,00 kn.

Bilješka br. 5

Oznaka AOP 126 pokazuje prihode u ukupnom iznosu od 203.786,00 kn ostvarene od korištenja prostora za vanjske programe i prihod od radionica. Povećanje u odnosu na prethodnu godinu iznosi 38,3 %.

Bilješka br. 6

Oznaka AOP 131 pokazuje prihod od Gradskog ureda za obrazovanje kulturu i šport i to za plaće i naknade za zaposlene, materijalne i financijske troškove, troškove programa ZKL-a u iznosu od 12.620.645,00 kn, što je povećanje od 6,8 %. Povećanje se odnosi na povećanje broja zaposlenih, te doznačena sredstva za obveze iz 2016. godine.

Bilješka br. 7

Pod AOP oznakom 147 u prikazani su ostali prihodi i to prihod od osiguranja i prihod po osnovi sudskog spora.

Bilješka br. 8

Pod AOP oznakom 151 prikazani su rashodi za plaće u iznosu od 9.062.892,00 kn koji su povećani za 6,2 % zbog većeg broja zaposlenih, te povećanja po osnovi staža.

Bilješka br. 9

Pod oznakom AOP 155 prikazani su ostali rashodi za zaposlene (jubilarne nagrade, regres, dar djeci, dar u naravi, božićnica, otpremnine, naknade za smrtni slučaj) u ukupnom iznosu od 274.254 kn. Smanjenje od 24,6 % se odnosi na razlici u troškovima otpremnina (veći broj odlazaka u mirovinu 2016. godine).

Bilješka br. 10

Pod AOP oznakom 161 prikazani su ostali rashodi za zaposlene u iznosu od 329.042 kn na način da su smanjeni na svim pozicijama: rashodi za službena putovanja za 19,8 %, naknade za prijevoz s posla i na posao za 8,6% % (smanjena cijena ZET karata), stručno osposobljavanje zaposlenika za 11,7 %.

Bilješka br. 11

Pod AOP oznakom 166 prikazani su rashodi za materijal i energiju u ukupnom iznosu 496.417 kn koji su smanjeni u ukupnom iznosu za 16,3% u odnosu na 2016. godinu i to na pozicijama: Materijal i sirovine, Energija, Sitni inventar i auto gume. Povećani su troškovi na pozicijama: Uredski materijal i ostali materijalni rashodi, Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje, te Službena i radna odjeća.

Bilješka br. 12

Pod oznakom AOP 174 prikazuje rashode za usluge: troškove telefona, pošte i prijevoza, usluge tekućeg investicijskog održavanja, usluge promidžbe, komunalne usluge, najam vozila, računalne usluge, te intelektualne usluge i ostale usluge (tiskarske usluge, čišćenje kostima, ATA karnet i dr.) u ukupnom iznosu 1.605.341,00 ku (smanjene u ukupnom iznosu za 4,9 %. Smanjenje se očitivalo na pozicijama: Usluge telefona, pošte i prijevoza, Usluge tekućeg i investicijskog održavanja, Usluge promidžbe i informiranja, Komunalne usluge, Intelektualne i osobne usluge, Računalne usluge. Povećanje je iskazano na: Zakupnine i najamnine, Zdravstvene i veterinarske usluge, Ostale usluge, Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa (stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa).

Bilješka br. 13

Pod oznakom AOP 185 evidentirane su naknade za rad Kazališnog vijeća, premije osiguranja, reprezentacija, članarine, troškovi naknada za nezapošljavanje invalida, te ostali nespomenuti rashodi poslovanja u ukupnom iznosu 272.214,00 kn. Troškovi su povećani za 22 %. Povećanje se očitovalo na svim pozicijama osim troškova za rad Kazališnog vijeća. Premije osiguranja su povećane jer je evidentirana rata više u odnosu na prethodnu godinu. Reprezentacija se povećala po osnovi premijere više, evidentirani su rashodi iz 2016. godine zbog kašnjenje s računom od strane dobavljača, te troškovi domjenka za potrebe UNIME. Pristojbe i naknade su povećani zbog novog obračuna za nezapošljavanje invalida. Ostali nespomenuti rashodi su trošak prema Crvenom križu, troškovi pljačke prema zaposlenici sa novcima za poštarinu, te troškovi otkaza rezervacije.

Bilješka br. 14

Pod oznakom AOP 207 evidentirane su usluge platnog prometa, zatezne kamate i sudske pristojbe u ukupnom iznosu od 19.054,00 kn što je je povećanje u odnosu na 2016. za 12 % s tim da su zatezne kamate smanjenje zbog urednijeg plaćanja.

Bilješka br. 15

Pod AOP oznakom 354 prikazani su rashodi za nabavu nefinancijske imovine: uredski namještaj, ostala uredska oprema i komunikacijska oprema koji su smanjeni za 37,9% zbog nabave scenskog pulta u prethodnoj godini.

Bilješka br. 16

Oznaka AOP 631 prikazuje višak prihoda i primitaka iz tekuće godine u iznosu od 352,436,00 kuna. Koji je proizašao zbog doznačenih sredstava plaće za prosinac 2016 u 2017. godini od strane Gradskog proračuna ,planiranjem i rasporedom troškova iz prethodnih godina, te štednjom kako bi se 2017. završila sa viškom prihoda i primitaka.

Bilješka br. 17

Oznaka AOP 634 prikazuje manjak prihoda i primitaka iz prethodne godine u iznosu od 308.404,00 kn.

Bilješka br. 18

Pod oznakom AOP 635 prikazan je sveukupni višak prihoda i primitaka u iznosu od 44.932,00 kn, s time da nema neutrošenih proračunskih sredstava u 2017. godini.

Šef računovodstva:

Josip Šimić

Ravnateljica:

Ljiljana Štokalo

ZAGREBAČKO KAZALIŠTE LUTAKA
Trg kralja Tomislava 19
ZAGREB

Matični broj: 3205495

OIB: 53838475417

Žiro račun: 2360000-1101370128

BILJEŠKE UZ OBRAZAC: RAS – funkcijski
za razdoblje od 01.01. do 31.12.2017. godine.

Bilješka br. 1

Pod AOP oznakom 105 prikazani su rashodi za službe kulture što odgovara ukupnim rashodima.

Šef računovodstva:

Josip Šimić

Ravnateljica:

Ljiljana Štokalo

ZAGREBAČKO KAZALIŠTE LUTAKA
Trg kralja Tomislava 19
ZAGREB

Matični broj: 3205495

OIB: 53838475417

Žiro račun: 2360000-1101370128

BILJEŠKE UZ OBRAZAC: P – VRIO
za razdoblje od 01.01. do 31.12.2017. godine.

Bilješka br. 1

U 2017. godini nije bilo podataka za popunjavanje obrasca (P – VRIO).

Šef računovodstva:

Josip Šimić

Ravnateljica:

Ljiljana Štokalo

ZAGREBAČKO KAZALIŠTE LUTAKA
Trg kralja Tomislava 19
ZAGREB

Matični broj: 3205495

OIB: 53838475417

Žiro račun: 2360000-1101370128

BILJEŠKE UZ BILANCU (OBRAZAC BIL)
na datum 31.12.2017. godine

Bilješka br. 1

Pod oznakom AOP 007 evidentirana je proizvedena dugotrajna imovina 2017. godine u iznosu od 29.414.969,00 kn. Smanjenje u odnosu na 01.01.2017. odnosi se na ispravak vrijednosti dugotrajne imovine.

Bilješka br. 2

Pod oznakom AOP (049) i AOP (050) prikazan je sitni inventar u uporabi i ispravak sitnog inventara. Sitni inventar je evidentiran i u knjizi sitnog inventara.

Bilješka br. 3

Oznaka AOP (064) prikazuje stanje novčanih sredstava na žiro računu i blagajni u ukupnom iznosu 1.249.832,00 kn. Stanja odgovaraju stanju na izvodu žiro računa, stanju u blagajničkom izvještaju i stanju u glavnoj knjizi.

Bilješka br. 4

Pod oznakom AOP (073) evidentirana su potraživanja za više „skinuta“ sredstva putem ovrhe, te ostala potraživanja.

Bilješka br. 5

Oznaka AOP (140) prikazuje potraživanja na dan 31. prosinca 2017. u iznosu od 39.702,00 kn (potraživanja od škola i vrtića za sufinanciranje ulaznica, te potraživanje od kupaca za korištenje prostora za vanjske programe).

Bilješka br. 6

Oznaka AOP (163) prikazuje ukupne nepodmirene obveze i to za zaposlene (plaća za prosinac), zatim obveze za nepodmirene račune od dobavljača.

Bilješka br. 7

Pod AOP oznakom 233 prikazan je ukupan višak u iznosu od 44.032,00 kn.

Šef računovodstva:

Josip Šimić

Ravnateljica:

Ljiljana Štokalo

ZAGREBAČKO KAZALIŠTE LUTAKA
Trg kralja Tomislava 19
ZAGREB

Matični broj: 3205495

OIB: 53838475417

Žiro račun: 2360000-1101370128

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA OBRAZAC (OBVEZE)
za razdoblje od 01.01. do 31.12.2017. godine

Bilješka br. 1

Obrazac obveze prikazuje obveze ZKL-a u periodu od 01.01. do 31.12.2017. godine. Pod AOP oznakom 036 prikazane su nepodmirene obveze za zaposlene (plaća za prosinac) i obveze za nepodmirene račune od dobavljača u ukupnom iznosu od 1.158.775,00 kn.

Bilješka br. 2

Pod AOP oznakom 037 prikazano je stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja u iznosu od 142.709,00 kn. Ovdje su prikazane dospjele obveze za rashode poslovanja AOP 043, te obveze za nabavu nefinancijske imovine AOP 079.

Bilješka br. 3

Pod AOP oznakom 090 evidentirano je stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja u iznosu od 1.016.066,00 kn. To su računi za materijalne rashode i obveze za zaposlene (plaća za prosinac).

Šef računovodstva:

Josip Šimić

Ravnateljica:

Ljiljana Štokalo