

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 31.12.2020.

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 2020. godine, Zagrebačko kazalište lutaka ostvarilo je prihod u ukupnom iznosu od 14.823.320,00 kuna (AOP 001).

Bilješka br. 3

Pod oznakom AOP 116 evidentirani su prihodi od sufinanciranja ulaznica i gostovanja, te prihodi s naslova osiguranja (refundacija štete od potresa) u ukupnom iznosu od 922.860,00 kn.

Bilješka br. 4

Oznaka AOP 126 pokazuje prihode u ukupnom iznosu od 38.490,00 kn ostvarene od korištenja prostora za vanjske programe i prihod od radionica. Smanjenje za 76,3%.

Bilješka br. 5

Oznaka AOP 131 pokazuje prihod od Gradskog ureda za kulturu i to za plaće i naknade za zaposlene, materijalne i financijske troškove, troškove programa ZKL-a, te prihode za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 13.839.437,00 kn, što je povećanje od 12% jer su doznačeni dugovi za 2019. godinu. Nisu doznačene plaće za prosinac 2020. godine, te razlika materijalnih rashoda što je uz pandemiju covida-19 i uzrok iskazanog manjka poslovanja.

Bilješka br. 6

Pod AOP oznakom 147 u 2020. prikazani su prihodi po osnovi sudskih presuda.

Bilješka br. 7

Pod AOP oznakom 151 prikazani su rashodi za plaće u iznosu od 10.282.360,00 kn koji su povećani za 2,5 % zbog većeg broja zaposlenih, povećanja po osnovi staža, te razlici u osnovicama plaća.

Bilješka br. 8

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 414.725,00 kn. Povećanje iznosi 6 %.

Bilješka br. 9

. Pod AOP oznakom 161 prikazani su ostali rashodi za zaposlene u iznosu od 241.105,00 kn na način da su smanjeni na pozicijama: rashodi za službena putovanja, stručno osposobljavanje zaposlenika. te naknade za prijevoz s posla i na posao. Smanjenje od 58,4%.

Bilješka br. 10

Pod AOP oznakom 166 prikazani su rashodi za materijal i energiju u ukupnom iznosu 387.446,00 kn koji su smanjeni u ukupnom iznosu za 34,1% u odnosu na 2019. godinu i to na pozicijama: Uredski materijal i ostali materijalni rashodi, energija. Povećani su troškovi na poziciji sitnog inventara i materijala za tekuće i investicijsko održavanje.

Bilješka br. 11

Pod oznakom AOP 174 prikazani su rashodi za usluge: troškovi 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, i dr.) u ukupnom iznosu 1.058.870,00 kn (smanjenje u ukupnom iznosu za 41,5 %). Smanjenje na svim pozicijama osim na: Usluge tekućeg i investicijskog održavanja, računalne usluge te ostale usluge (povećane su ostale usluge tiska).

Bilješka br. 12

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 od 208.440,00 kn. Troškovi su smanjeni za 19,7 %. Smanjenje se očitovalo na svim pozicijama osim Premija osiguranja što je povećano zbog knjiženog računa više, te više cijene osiguranja (ukinuta je klauzula kod osiguranja od potresa).

Bilješka br. 13

Pod oznakom AOP 207 evidentirane su usluge platnog prometa, zatezne kamate i sudske pristojbe u ukupnom iznosu od 17.627,00 kn što je je smanjenje u odnosu na 2019. za 11,9 %.

Bilješka br. 14

Pod AOP oznakom 354 prikazani su rashodi za nabavu nefinancijske imovine: uredski namještaj, ostala uredska oprema i komunikacijska oprema koji su smanjeni za 37,8%. Nabavljene su uredske stolice, računalo, komunikacijska oprema, te je izvršeno ograđivanje tonske kabine zbog zaštite od Covida-19

Bilješka br. 15

Oznaka AOP 631 prikazuje višak prihoda i primitaka iz tekuće godine u iznosu od 457.525,00 kn koji je proizašao zbog doznaka sa naslova osiguranja za sanaciju štete od potresa (dovršetak sanacije će se izvršiti u 2021. godini.), te zbog doznačenog duga Gradskog ureda za kulturu iz 2019. godine.

Bilješka br. 16

Pod AOP oznakom 636 prikazan je ukupan manjak u iznosu od 755.507,00 kn s time da nema neutrošenih proračunskih sredstava u 2020. godini. Da su doznačena sredstva od strane Gradskog ureda za kulturu (plaće za prosinac i materijalne rashode) ZKL bi završio godinu sa pozitivnim rezultatom.

Šef računovodstva:

Ravnateljica:

Josip Šimić

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 31.12.2020. godine.

Bilješka br. 1

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

Šef računovodstva:

Ravnateljica:

Josip Šimić

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 31.12.2020. godine.

Bilješka br. 1

U 2020. godini iskazano je smanjenje na obujmu imovine u iznosu od 12.068,00 kn zbog otpisa nenaplativih potraživanja.

Šef računovodstva:

Ravnateljica:

Josip Šimić

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 31.12.2020. godine

Bilješka br. 1

Pod oznakom AOP 007 evidentirana je proizvedena dugotrajna imovina 2020. godine u iznosu od 27.653.384,00 kn. Smanjenje u odnosu na 01.01.2020. 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 490.530,00 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 od HZZO za refundaciju bolovanja, te potraživanja za plaćene predujmove.

Bilješka br. 5

Oznaka AOP (153) prikazuje potraživanja na dan 31. prosinca 2020. u iznosu od 26.541,00 kn. Odnose se na potraživanja za ulaznice kupljene putem internet prodaje.

Bilješka br. 6

Oznaka AOP (157) ispravak vrijednosti potraživanja u iznosu od 12.068.00 kn.

Bilješka br. 7

Oznaka AOP (169) prikazuje ukupne nepodmirene obveze i to za zaposlene (plaća za prosinac), zatim obveze za nepodmirene račune od dobavljača.

Bilješka br. 8

Pod AOP oznakom 242 prikazan je ukupan manjak u iznosu od 755.506,00 kn.

Šef računovodstva:

Ravnateljica:

Josip Šimić

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 31.12.2020. godine

Bilješka br. 1

Obrazac obveze prikazuje obveze ZKL-a u periodu od 01.01. do 31.12.2020. 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 1.176.419,00 kn.

Bilješka br. 2

Pod AOP oznakom 037 prikazano je stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja u iznosu od 132.084,00 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 1.044.335,00 kn. To su računi za materijalne rashode i obveze za zaposlene (plaća za prosinac).

Šef računovodstva:

Ravnateljica:

Josip Šimić

Ljiljana Štokalo