

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 31.12.2021.

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 2021. godine, Zagrebačko kazalište lutaka ostvarilo je prihod u ukupnom iznosu od 14.271.553 kune (AOP 001).

Bilješka br. 3

Pod oznakom AOP 101 evidentirani su prihodi od sufinanciranja ulaznica i gostovanja, te prihodi s naslova osiguranja (refundacija štete od potresa) u ukupnom iznosu od 632.305,00 kn. Smanjenje u odnosu na prethodnu godinu od 31,5% iz razloga manjih prihoda od ulaznica prvi kvartal 2020. godine je bio najbolji u zadnjih 10 godina, te prihodi s naslova osiguranja su bili višestruko manji zbog manje štete od potresa s epicentrom u Petrinji od onog koji je imao epicentar kod Zagreba.

Bilješka br. 4

Oznaka AOP 119 pokazuje prihode u ukupnom iznosu od 48.065 kn ostvarene od korištenja prostora za vanjske programe i prihod od radionica. Povećanje za 24,9 % zbog većeg broja održanih vanjskih programa..

Bilješka br. 5

Oznaka AOP 128 pokazuje prihod od Gradskog ureda za kulturu i to za plaće i naknade za zaposlene, materijalne i financijske troškove, troškove programa ZKL-a, u iznosu od 13.587.847,00 kn, što je smanjenje za 1,8% jer nisu doznačene plaće za prosinac 2021.

godine, sredstva za materijalne rashode za listopad, studeni i prosinac, programska sredstava (zadnje dvije šestine), što je uz pandemiju covida-19 i uzrok iskazanog manjka poslovanja.

Bilješka br. 6

Pod AOP oznakom 145 u 2021. prikazani su prihodi po osnovi sudskih presuda, te prihod zbog ispravka knjigovodstvene pogreške.

Bilješka br. 7

Pod AOP oznakom 148 prikazani su rashodi za plaće u iznosu od 10.730.468,00 kn koji su povećani za 4,4 % zbog većeg broja zaposlenih, povećanja po osnovi staža, te razlici u osnovicama plaća.

Bilješka br. 8

Pod oznakom AOP 153 prikazani su ostali rashodi za zaposlene (jubilarne nagrade, regres, dar djeci, dar u naravi, božićnica, otpremnine, naknade za smrtni slučaj) u ukupnom iznosu od 340.345,00 kn. Smanjenje iznosi 17,9 %.

Bilješka br. 9

Pod AOP oznakom 159 prikazani su ostali rashodi za zaposlene u iznosu od 256.909,00 kn na način da su smanjeni na pozicijama: rashodi za službena putovanja, stručno osposobljavanje zaposlenika, a povećane su naknade za prijevoz s posla i na posao jer nije bilo potpunog zatvaranja u 2021. godini za razliku od 2020. godine. Ukupno povećanje iznosi 6,6%.

Bilješka br. 10

Pod AOP oznakom 164 prikazani su rashodi za materijal i energiju u ukupnom iznosu 404.642,00 kn koji su povećani u ukupnom iznosu za 4,4% u odnosu na 2020. godinu i to na pozicijama: Energija (rast cijene energenata) i tekućeg i investicijskog održavanja (početak obnove kazališta, te veći broj potrebnih redovitih i izvanrednih servisa). Smanjeni su troškovi na pozicijama uredskog materijala, materijala i sirovina, sitnog inventara, te nismo imali troškova službene, radne i zaštitne odjeće i obučne.

Bilješka br. 11

Pod oznakom AOP 172 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 980.499,00 kn (smanjenje u ukupnom iznosu za 7,4 %). Smanjenje na svim pozicijama osim na: Usluge tekućeg i investicijskog održavanja (zbog već spomenute obnove kazališta te servisa i atesta) i zdravstvenih usluga (što se odnosi na troškove testiranja na covid 19 i fizioterapeutske usluge). Troškovi testiranja su povećani međutim redovitim testiranjem se provodila izolacija zaraženih stoga je omogućeno nesmetano odvijanje programa.

Bilješka br. 12

Pod oznakom AOP 183 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 158.950,00 kn. Troškovi su smanjeni za 23,7 %. Smanjenje se očitovalo na svim pozicijama osim naknada za rad Kazališnog vijeća i članarina.

Bilješka br. 13

Pod oznakom AOP 205 evidentirane su usluge platnog prometa, zatezne kamate i sudske pristojbe u ukupnom iznosu od 13.902,00 kn što je je smanjenje u odnosu na 2020. za 21,1 %. Zatezne kamate su povećane zbog neisplate sredstava od strane Gradskog ureda.

Bilješka br. 14

Pod AOP oznakom 363 prikazani su rashodi za nabavu nefinancijske imovine: uredski namještaj, ostala uredska oprema i komunikacijska oprema koji su smanjeni za 14,2 %. Nabavljena su: računala i komunikacijska oprema.

Bilješka br. 15

Pod AOP oznakom 385 iskazani su troškovi novog sustava prodaje ulaznica.

Bilješka br. 16

Oznaka AOP 635 prikazuje manjak prihoda i primitaka iz tekuće godine u iznosu od 371.287,00 kn koji je proizašao zbog neisplate sredstava od strane Gradskog ureda što je objašnjeno u bilješci br. 5.

Bilješka br. 17

Pod AOP oznakom 639 prikazan je ukupan manjak u iznosu od 1.086.425,00 kn s time da nema neutrošenih proračunskih sredstava u 2021. godini. Da su doznačena sredstva od strane Gradskog ureda za kulturu (plaće za prosinac, materijalne rashode, te sredstva za program) ZKL bi završio godinu sa pozitivnim rezultatom.

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 31.12.2021. 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 31.12.2021. godine.

Bilješka br. 1

U 2021. godini iskazano je smanjenje obveza u iznosu od 40.368,00 kn zbog otpisa zastarjelih obveza.

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 31.12.2021. godine

Bilješka br. 1

Pod oznakom AOP (007) evidentirana je proizvedena dugotrajna imovina 2021. godine u iznosu od 27.028.143,00 kn. Smanjenje u odnosu na 01.01.2021. 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 (065) prikazuje stanje novčanih sredstava na žiro računu i blagajni u ukupnom iznosu 296.533,00 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 (141) prikazuje potraživanja na dan 31. prosinca 2021. u iznosu od 10.104,00 kn. Odnose se na potraživanja za ulaznice i najam prostora.

Bilješka br. 6

Oznaka AOP (171) prikazuje ukupne nepodmirene obveze i to za zaposlene (plaća za prosinac), zatim obveze za nepodmirene račune od dobavljača.

Bilješka br. 7

Pod AOP oznakom 244 prikazan je ukupan manjak u iznosu od 1.086.426,00 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 31.12.2021. godine

Bilješka br. 1

Obrazac obveze prikazuje obveze ZKL-a u periodu od 01.01. do 31.12.2021. godine. Pod AOP oznakom 038 prikazane su nepodmirene obveze za zaposlene (plaća za prosinac) i obveze za nepodmirene račune od dobavljača u ukupnom iznosu od 1.303.923,00 kn.

Bilješka br. 2

Pod AOP oznakom 039 prikazano je stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja u iznosu od 205.683,00 kn. Ovdje su prikazane dospjele obveze za rashode poslovanja AOP 045, te obveze za nabavu nefinancijske imovine AOP 086.

Bilješka br. 3

Pod AOP oznakom 097 evidentirano je stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja u iznosu od 1.098.240,00 kn. To su računi za materijalne rashode i obveze za zaposlene (plaća za prosinac).

Šef računovodstva:

Josip Šimić

Ravnateljica:

Ljiljana Štokalo