

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 31.12.2023.

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 2023. godine, Zagrebačko kazalište lutaka ostvarilo je prihod u ukupnom iznosu od 2.463.571,35 eura i rashode u ukupnom iznosu od 2.416.253,63 eura.

Bilješka br. 3

Pod šifrom 6381 prikazani su prihodi Jednostavne izravne dodjele bespovratnih financijskih sredstava iz Fonda solidarnosti EU za izradu statičke dokumentacije za potres iz 2020. godine u iznosu od 414,77 eura.

Bilješka br. 4

Pod šifrom 6526 evidentirani su prihodi od sufinanciranja ulaznica i gostovanja, u ukupnom iznosu od 289.424,29 eura. Povećanje u odnosu na prethodnu godinu je 25,5%, a razlog je velik broj odigranih predstava i dobre popunjenosti dvorane.

Bilješka br. 5

Šifra 6614 pokazuje prihode u iznosu od 2.000,00 eura ostvarene od prodaje rabljenog kombi vozila. Vozilo je u potpunosti amortizirano.

Bilješka br. 6

Šifra 6615 pokazuje prihode u iznosu od 16.216,04 eura ostvarene od korištenja prostora za vanjske programe i prihod od radionica. Smanjenje zbog manjeg broja vanjskih programa nego prethodne godine.

Bilješka br. 7

Šifra 6711 pokazuje prihod od nadležnog proračuna i to za plaće i naknade za zaposlene, materijalne i financijske troškove, troškove programa ZKL-a, u iznosu od 2.139.546,37 eura, što je povećanje za 11,8 %. Povećanje se najviše odnosi na povećanje plaća i prava po kolektivnom ugovoru. Nisu doznačene plaće za prosinac 2023. godine, sredstva za servise i ateste, te za materijalne rashode za prosinac.

Bilješka br. 8

Pod šifrom 683 su prikazani ispravci knjiženja iz predhodnog razdoblja. Proknjiženi su troškovi koji nisu trebali biti uvršteni kod računa za energiju.

Bilješka br. 9

Pod šifrom 3111 prikazani su rashodi za plaće u iznosu od 1.588.202,17 eura koji su povećani za 8,5 % zbog povećanja po osnovi staža i povećanja osnovice.

Bilješka br. 10

Pod šifrom 312 prikazani su ostali rashodi za zaposlene u iznosu od 113.899,77 . Povećanje od 124,30 % se odnosi na novu stavku naknada za prehranu.

Bilješka br. 11

Pod šifrom 3132 prikazani su rashodi za zdravstveno osiguranje u iznosu od 248.735,39 eura, što je povećanje za 7,7%.

Bilješka br. 12

Pod šifrom 321 prikazane su naknade troškova zaposlenima u iznosu od 41.580,86 eura na način da su povećani na pozicijama: stručno osposobljavanje zaposlenika i naknade za prijevoz s posla i na posao, te naknada za korištenje osobnog automobila (nema troška u 2022. godini). Smanjeni su troškovi službenih putovanja. Ukupno povećanje navedenih troškova iznosi 3,3 %.

Bilješka br. 13

Pod šifrom 322 prikazani su rashodi za materijal i energiju u ukupnom iznosu 80.627,80 eura koji su povećani u ukupnom iznosu za 4,6 % u odnosu na 2022. godinu i to na pozicijama: uredskog materijala (rast cijena), materijala i sirovina (odnosi se na veće troškove premijernih naslova), te sitnog inventara. Smanjeni su troškovi energije, te troškovi na poziciji materijala i djelova za tekuće i investicijsko održavanje.

Bilješka br. 14

Pod šifrom 323 prikazani su rashodi za usluge u ukupnom iznosu 307.017,19 eura (povećanje u ukupnom iznosu za 75,3 %): troškovi telefona, pošte i prijevoza (povećani

troškovi zbog većeg broja posjetitelja i rasta cijene usluga), usluge tekućeg investicijskog održavanja (povećano zbog popravka scenske mehanizacije), usluge promidžbe (smanjeni zbog manjeg obujma promidžbenog materijala), komunalne usluge (rast cijena komunalnih usluga), zdravstvene i veterinarske usluge (izvršen je sistematski pregled za polovinu zaposlenika, zbog ozljeda koristile su se usluge fizikalne terapije kako bi se program mogao odvijati prema rasporedu, te još prisutnih testova na Covid 19), intelektualne usluge (povećanje se odnosi na veće troškove premijernih naslova) računalne usluge (malo smanjene zbog manjeg broja potrebnih intervencija), te i ostale usluge (tiskarske usluge, čišćenje kostima, i dr.. Povećanje se odnosi na povećanje cijena i obujma usluga). Povećanje je nastalo u skladu s poslovanjem, odnosno povećanje vlastitih prihoda omogućilo je smanjenje mjera štednje koje su uvedene zbog pandemije Covida 19.

Bilješka br. 15

Pod šifrom 329 evidentirane su naknade za rad Kazališnog vijeća (smanjeno zbog smanjenja naknada), premije osiguranja (povećanje zbog kupovine novog kombi vozila, te troškova osiguranja odgovornosti zbog većeg broja posjetitelja), reprezentacija (povećanje zbog rasta cijena usluga npr. domjenak za premijeru, cvijeće te ostali slični troškovi), članarine, troškovi naknada za nezapošljavanje invalida, te ostali nespomenuti rashodi poslovanja u ukupnom iznosu od 29.899,27 eura. Troškovi su povećani za 13,9 %.

Bilješka br. 16

Pod šifrom 343 evidentirane su usluge platnog prometa, zatezne kamate i sudske pristojbe u ukupnom iznosu od 1.871,92 euro što je je smanjenje u odnosu na 2022. za 17,1 %. Smanjenje na svim pozicijama.

Bilješka br. 17

Pod šifrom 3693 prikazani su rashodi povrata u Gradski proračun sredstava dobivenih od Jednostavne izravne dodjele bespovratnih financijskih sredstava iz Fonda solidarnosti EU (izrada statičke dokumentacije za potres iz 2020. godine) iznosu od 414,77 eura.

Bilješka br. 18

Pod šifrom 422 prikazani su rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 4.004,49 eura. Nabavljena su nova računala te parna stanica za radionicu.

Bilješka br. 19

X005 prikazuje višak prihoda i primitaka iz tekuće godine u iznosu od 47.317,72 eura koji je proizašao zbog povećanja vlastitih prihoda. Oznaka 9222-9221 prikazuje preneseni manjak u iznosu od 36.269,59 eura. Oznaka X006 prikazuje višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju u iznosu od 11.048,13 eura. Višak prihoda će se utrošiti na programske i materijalne rashode, te na nabavu nefinancijske imovine.

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 31.12.2023. godine.

Bilješka br. 1

Pod oznakom 082 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 31.12.2023. godine.

Bilješka br. 1

U 2023. godini nije bilo podataka za popunjavanje obrasca.

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 31.12.2023. godine

Bilješka br. 1

Pod oznakom B002 evidentirana je dugotrajna imovina 2023. godine u iznosu od 26.888.662,34 eura. Smanjenje u odnosu na 01.01.2023. odnosi se na ispravak vrijednosti dugotrajne imovine.

Bilješka br. 2

Pod oznakama 042 i 049 prikazan je sitni inventar u uporabi i ispravak sitnog inventara. Sitni inventar je evidentiran i u knjizi sitnog inventara.

Bilješka br. 3

Oznaka 11 prikazuje stanje novčanih sredstava na žiro računu i blagajni u ukupnom iznosu 203.970,67 eura. Stanja odgovaraju stanju na izvodu žiro računa, stanju u blagajničkom izvještaju i stanju u glavnoj knjizi. Stanje je povećano u odnosu na 2022. godinu jer smo se pridržavali plana rashoda, te nismo mogli očekivati tako velike prihode od prodaje ulaznica koje smo ostvarili.

Bilješka br. 4

Pod oznakom 129 evidentirana su potraživanja od HZZO za refundaciju bolovanja, te potraživanja za plaćene predujmove.

Bilješka br. 5

Oznaka 16 prikazuje potraživanja na dan 31. prosinca 2023. u iznosu od 1.564,22 . Odnose se na potraživanja za prodaju ulaznice i najam prostora.

Bilješka br. 6

Oznaka 2 prikazuje ukupne nepodmirene obveze i to za zaposlene (plaća za prosinac) i obveze za nepodmirene račune od dobavljača.

Bilješka br. 7

Pod oznakom 9221 prikazan je ukupan višak prihoda u iznosu od 11.048,13 eura. Višak prihoda će se utrošiti na programske i materijalne rashode, te na nabavu nefinancijske imovine.

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 31.12.2023. godine

Bilješka br. 1

Obrazac Obveze prikazuje obveze ZKL-a u periodu od 01.01. do 31.12.2023. godine. Pod šifrom V006 prikazane su nepodmirene obveze za zaposlene (plaća za prosinac) i obveze za nepodmirene račune od dobavljača u ukupnom iznosu 183.640,74 eura.

Bilješka br. 2

Pod šifrom V007 prikazano je stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja u iznosu od 504,84 eura. Ovdje su prikazane dospjele obveze za rashode poslovanja.

Bilješka br. 3

Šifrom V009 evidentirano je stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja u iznosu od 183.135,90 eura. To su računi za materijalne rashode i obveze za zaposlene (plaća za prosinac).

Šef računovodstva:

Josip Šimić

Ravnateljica:

Ljiljana Štokalo