

**MEMORIJALNI CENTAR "FAUST VRANČIĆ"
I. ULICA 1A
22233 PRVIĆ LUKA**

**Šifra grada: 500
Broj RKP-a: 47981
Matični broj: 04045041
OIB: 20110229694
Šifra djelatnosti. 9102
Razina: 21
Razdjel: 000
Oznaka razdoblja: 2021-12**

BILJEŠKE UZ GODIŠNJE FINANCIJSKO IZVJEŠĆE

**Bilješke uz obrazac BILANCA
Bilješke uz obrazac PR-RAS
Bilješke uz obrazac OBVEZE
Bilješke uz obrazac P-VRIO
Bilješke uz obrazac RAS-funkcijski**

Bilješke uz obrazac BILANCA

U ovom izvještajnom razdoblju nije kupljena dugotrajna imovina
Vrijednost ukupne nefinancijske imovine ispravlja se uz primjenu stopa ispravka vrijednosti koje su propisane Pravilnikom o proračunskom računovodstvu.

Aktiva

| | | |
|-------------------------------------|--------|---------------------|
| 1. Vrijednost nefinancijske imovine | | |
| -postrojenja i oprema | AOP014 | 3.847 kuna |
| -nematerijalna proizvedena imo. | AOP040 | 0 kuna |
| Ukupno: | AOP002 | 3.847 kuna |
| 2. Financijska imovina | | |
| -novac u banci | AOP065 | 71.224 kuna |
| -novac u blagajni | AOP071 | 580 kuna |
| -ostala potraživanja | AOP081 | 1.000 kuna |
| -potraživanja za prihode | AOP141 | 4.960 kuna |
| -kontinuirani rashodi | AOP168 | 28.759 kuna |
| Ukupno: | AOP063 | 106.523 kuna |
| UKUPNA AKTIVA AOP001 | | 110.370 kuna |

Pasiva

| | | |
|--|---------|---------------------|
| 1. Na kraju izvještajnog razdoblja imamo stanje obveza koje se sastoji od: | | |
| -obveze za zaposlene | AOP172 | 25.820 kuna |
| -obveze za materijalne rashode | AOP173 | 14.233 kuna |
| -obveze za financijske rashode | AOP177 | 168 kuna |
| - ostale tekuće obveze | AOP182 | 11.685 kuna |
| - obveze za nabavu nefin. imovine | AOP 183 | 130 kuna |
| Ukupno: | AOP170 | 52.036 kuna |
| 2. Vlastiti izvori | AOP234 | 3.847 kuna |
| 3. Obračunati prihodi poslovanja | AOP249 | 4.959 kuna |
| 4. Višak prihoda poslovanja | AOP241 | 49.528 kuna |
| Ukupno: | AOP231 | 58.334 kuna |
| UKUPNA PASIVA AOP169 | | 110.370 kuna |

AOP001, AOP168 -indeks 161 - odstupanje u odnosu na prijašnje izvještajno razdoblje je uzrokovano značajno većim iznosom na žiro-računu (ostvaren je veći vlastiti prihod).

Bilješke uz obrazac PR-RAS

Ukupni prihodi u 2021. godini AOP001 iznose 618.483 kuna sa indeksom 109,3 u odnosu na prijašnje razdoblje.

1. Prihodi

| | |
|---|---------------------|
| AOP 078 641- prihodi od financijske imovine | 1 kuna |
| AOP 120 661- prihodi od prodaje proiz. i pruž. usluga | 128.937 kuna |
| AOP 129 671- prihodi iz nadležnog proračuna | 489.545 kuna |
| AOP 001 6- prihodi poslovanja | 618.483 kuna |
| AOP 632 Ukupni prihodi i primici | 618.483 kuna |

AOP 122-indeks 176,2 -Prihod od prodanih ulaznica je znatno veći zbog većeg broja posjetitelja, a to je uzrokovano normalizacijom situacije vezano za pandemiju Covida-19 (ljetno 2021).
AOP130 indeks 99,3-Prihod iz nadležnog proračuna je približno jednak prethodnom razdoblju.

Ukupni rashodi u ovom izvještajnom razdoblju AOP146 iznose 575.163 kuna sa indeksom 99,5 u odnosu na prijašnje izvještajno razdoblje.

2. Rashodi

| | |
|--|---------------------|
| AOP 147 31- rashodi za zaposlene | 319.366 kuna |
| AOP 158 32- materijalni rashodi | 253.392 kuna |
| AOP 191 34- financijski rashodi | 2.405 kuna |
| AOP 344 4-rashodi za nabavu nefin. imovine | 0 kuna |
| AOP 633 3+4 ukupni rashodi | 575.163 kuna |

AOP149 311-bruto plaće –rashod bez većeg odstupanja u odnosu na prethodno razdoblje

AOP 153 312-ostali rashodi za zaposlene-isplata regresa, božićnice i dara za djecu. Rashod je uvećan jer u prethodnom razdoblju nije bilo isplate božićnice.

AOP 162 3213-stručno usavršavanje- u 2021. nije bilo rashoda za stručno usavršavanje.

AOP166 3222- materijali i sirovine –iako je indeks 84,0 rashod za nabavu suvenira nije značajno izmijenjen u novčanom iznosu.

AOP174 3232-usluge tekućeg održavanja-usluge održavanja, opreme i vrta u sklopu memorijalnog centra.

AOP175 3233-usluge promidžbe i informiranja- rashod približno jednak kao u prethodnom razdoblju.

AOP179 3237-intelektualne usluge- smanjenje rashoda zbog manje potrebe za sklapanjem ugovora o autorskom honoraru.

AOP 181 3239-ostale usluge-uvećanje rashoda zbog potrebe za uslugom tiskanja.

| | |
|--|---------------------|
| AOP632 UKUPNI PRIHODI I PRIMICI | 618.483 kuna |
| AOP633 UKUPNI RASHODI I IZDACI | 575.163 kuna |
| AOP634 VIŠAK PRIHODA | 43.320 kuna |
| AOP636 PRENESENI VIŠAK PRIHODA | 6.208 kuna |

AOP638 VIŠAK PRIHODA RASPOLOŽIV

U SLJEDEĆEM RAZDOBLJU **49.528 kuna**

Bilješke uz obrazac OBVEZE

Stanje obveza na kraju 2021. g. iznosi 52.036 kn i najvećim dijelom se odnosi na obveze za plaću, režijske rashode za 12/2021.

Nepodmirene obveze na kraju izvještajnog razdoblja sastoje se od:

| | |
|---|-------------|
| 231- obveze za zaposlene | 25.820 kuna |
| 232-obveze za materijalne rashode | 14.233 kuna |
| 239- ostale tekuće obveze | 11.685 kuna |
| 234-bankovna naknada | 168 kuna |
| 24-obveze za nabavu nefinancijske imovine | 130 kuna |

Ukupne nepodmirene obveze na kraju razdoblja AOP038 52.036 kuna

Bilješke uz obrazac P-VRIO

U 2021. godini nije bilo promjena na stavkama za prethodno navedeni obrazac.

Bilješke uz obrazac RAS funkcijski

AOP105- Svi rashodi u 2021. godini u iznosu od 575.163 kune vezani su uz 082 Službe kulture.



Ravnateljica
Ivana Skočić, dipl.tur.kom.

Ivana Skočić