

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE OD 1. SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2023.GODINE

Naziv obveznika: **DOM KULTURE KRISTALNA KOCKA VEDRINE**

Pošta i mjesto: **44000 Sisak**

Adresa sjedišta: **Šetalište V.Nazora 12**

Šifra grada/općine: **391**

Broj RKP-a: **38518**

Matični broj: **03313859**

OIB: **64298008481**

Razina: **21**

Razdjel: **000**

Šifra djelatnosti: **8559**

Oznaka razdoblja: **2023-12**

OBRAZAC BILANCA

Šifra B001- Nefinancijska imovina

Sadašnja vrijednost dugotrajne imovine iznosi 451.289,06 eura što je u odnosu na stanje prošle godine manje za 8,70 % jer nije bilo većih nabava osim audio i rasvjetne opreme (Š-0226 i 0227) koje bilježe rast za 6,1 odnosno 6,6%. Nabava komunikacijske opreme porasla je za 5,5% u odnosu na prošlu godinu.

Šifra 1 - Financijska imovina

Vrijednost financijske imovine na 31.12.2023., iznosi 63.080,75 eura što je u odnosu na prošlo razdoblje manje za 32,60 %. Sastoji se od novca u blagajni u iznosu 396,82 eura, jamčevnih pologa i ostalih potraživanja u iznosu 1.782,57 eura, potraživanja za prihode poslovanja od 60.901,36 eura koji su uvećani za 6 %, što rezultira povećanjem potraživanja za prihode od prodaje, te pruženih usluga (Š-166,167).

Šifra 2 - Obveze

Vrijednost obveza u ukupnom saldu iznosi 48.145,58 eura, te je u odnosu na proteklo razdoblje viša za 20,5 %, a sastoji se od obveza za zaposlene (231) u iznosu 40.327,00 eura te (232) obveza za materijalne rashode u iznosu od 6.915,04 eura

Šifra 922 - Višak/ manjak prihoda poslovanja

Nakon prebijanja računa prihoda i rashoda te korekcije rezultata, iskazan je višak prihoda u iznosu od 1.436,70 eura i manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 1.476,28 eura što rezultira ukupnim manjkom prihoda poslovanja od 39,58 eura.

Manjak prihoda poslovanja proizilazi iz načina evidentiranja rashoda prema nastanku događaja, a plaćanje istih će se izvršiti u siječnju 2024. godine.

OBRAZAC PR-RAS

Šifra 6 - Prihodi poslovanja

Prihodi poslovanja bilježe neznatan rast u odnosu na prošlo razdoblje za 1,1%, a ostvareni su u iznosu 654.017,48 eura kako slijedi:

Šifra 636 - Pomoći od subjekata unutar općeg proračuna

Pomoći iz proračuna ostvarene su u iznosu 61.275,27 eura što je u odnosu na prethodnu godinu manje za 50,00 % obzirom da nije bilo većih kapitalnih investicija. Od toga iznosa 26.544,56 eura odnosi se na kapitalne pomoći kojima su nabavljene nova audio i svjetlosna oprema. Preostalih 34.730,71 eura odnosi se na tekuće pomoći za realizaciju programa Ustanove. U odnosu na prošlo razdoblje bilježe manji porast od 9,5%.

Šifra 661 - Prihodi od prodaje i pruženih usluga

Prihodi od prodaje roba i pruženih usluga iznose 58.316,32 eura što je uvećanje za 29,00 % u odnosu na prošlu izvještajnu godinu. Prvenstveno je ostvareno više kazališnih gostovanja kao i porast broja upisa u kreativne radionice.

Šifra 3 - Rashodi poslovanja

Rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu 664.694,72 eura od čega rashodi za zaposlene iznose 453.597,55 eura i bilježe rast od 23% sukladno povećanju od strane Osnivača. Materijalni rashodi (Š-32) bilježe porast za 25,6 % i iznose 211.097,17 eura. Porast rashoda u odnosu na prošlo razdoblje evidentan je na gotovo svim stavkama što je sukladno i povećanju prihoda te opsegu aktivnosti kao i općenitoj ekonomskoj situaciji odnosno porastu troškova kao posljedica inflacije.

Tako su naknade za prijevoz (3212) porasle za 115%, uredski i ostali materijalni rashodi (3221) za 87,9%, usluge promidžbe (3233) za 51,9%, dok su ostali nespomenuti rashodi (3299) porasli za 54,8% u odnosu na prošlo razdoblje radi potreba usluga studentskog servisa.

Šifra 7 - Prihodi od prodaje nefinancijske imovine

Iznos prihoda od prodaje nefinancijske imovine ove godine nije ostvaren.

Šifra 4 - Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 32.267,25 eura te su u odnosu na prošlu godinu manji za 68,20%. Od nove imovine nabavljeno je prijenosno računalo (4221) u iznosu 919,14 eura, tonska oprema (4226) u iznosu od 4.246,41 eura, te audio i rasvjetna oprema (4227) u iznosu 27.101,70 eura.

Šifra Y005 - Manjak prihoda i primitaka

Manjak prihoda ostvaren je u iznosu od 42.944,49 eura kao rezultat korekcije odnosno prebijanja s viškom sredstava iz vlastitih izvora te „metodološkog manjka“ iz općih izvora.

Višak prihoda – preneseni (9221-9222) iznosi 42.904,91 eura što u konačnici rezultira manjkom prihoda za pokriće u slijedećem razdoblju u iznosu od 39,58 eura (Y006).

Metodološki manjak nastaje primjenom modificiranog načela nastanka događaja, tako da za sve rashode koji se financiraju iz izvora nadležnog proračuna i odnose se na 2023. godinu, Dom kulture Kkv nema iskazane prihode već će iste iskazati s datumom plaćanja u 2024. godini.

OBRAZAC RAS - FUNKCIJSKI

Šifra 082 - Službe kulture

Rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 696.961,97 eura što je u odnosu na prethodno razdoblje više za 9,2 %.

OBRAZAC OBVEZE

Šifra V006 - Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 48.145,58 eura, a sastoji se od dospjelih obveza u iznosu 1.601,50 eura, te stanja nedospjelih obveza za plaću za prosinac 2023.g. isplaćenu 5. siječnja 2024.g., i materijalnih rashoda s dospjećem plaćanja do kraja siječnja 2024.g. u ukupnom iznosu od 46.544,08 eura.

Sisak, 29. siječnja 2024.godine

Osoba za kontaktiranje:

Antonija Anić

Telefon za kontakt: 099/387 0004

DOM KULTURE
KRISTALNA
KOCKA
VEDRINE
S I S A K

Odgovorna osoba:

Ravnateljica

Tanja Tole Majstorović