

tel. +385 1 3638 556
fax. +385 1 3638 380

www.kazaliste-tresnja.hr

Gradsko kazalište Trešnja
Mošćenička 1
10110 Zagreb
Hrvatska



Bilješke uz financijske izvještaje za razdoblje siječanj – prosinac 2017. godine

Gradsko kazalište „Trešnja“ osnovano je Odlukom Skupštine Grada Zagreba.
Matični broj u Trgovačkom sudu u Zagrebu je **080178376**.

Matični broj poslovnog subjekta u Državnom zavodu za statistiku je **03284166**.

Osobni identifikacijski broj u Ministarstvu financija je **28265486672**.

Prema obavijesti o razvrstavanju poslovnog subjekta prema NKD-u 2007 kazalište je razvrstano u ustanovu i izvođačku djelatnost šifre **9001**. Registarski broj korisnika proračuna je **24883**, a razina korisnika **21**.

Financijski izvještaji sastavljeni su sukladno odredbama Zakona o proračunu, Uredbi o računovodstvu proračuna, Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu i Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu.

Bilješke uz Izvještaj o prihodima i rashodima

Prihodi

Bilješka br. 1

Ukupni prihodi ostvareni su u iznosu od **13.334.010 kn**.

Struktura prihoda :

Prihodi iz Gradskog proračuna	11.359.708 kn	ili 85,20 %
Pomoći / državni proračun	60.345 kn	ili 0,45 %
Vlastiti prihodi	1.913.957 kn	ili 14,35 %

Struktura prihoda iz Gradskog proračuna u 2017.g i u odnosu na 2016.g.

HRK

	Ukupno	Plaće i naknade	% kol. 3/2	Program	% kol. 5/2	Materijal ni izdaci	% kol. 7/2	Nabavka dugotrajne imovine	% kol. 9/2
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
2016.	10.062.285	7.681.527	76,34	959.000	9,53	1.371.758	13,64	50.000	0,49
2017.	11.359.708	9.011.771	79,33	900.000	7,92	1.435.437	12,64	12.500	0,11

Struktura prihoda nije se mijenjala. Prihodi za plaće i naknade u skladu su s odobrenim brojem zaposlenih, a prihodi za program prema ugovorenim sredstvima. Prihodi za materijalne izdatke i plaće bilježe porast međutim povećanje se odnosi na sredstva doznačena za podmirenje obveza po sudskoj presudi kao i dio namjenska sredstva odobrenih tijekom godine zbog potrebnih radova na održavanju zgrade i opreme kazališta. Prihodi / tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika odnose se na sredstva doznačena od HZZ-a za stručno zapošljavanje bez zasnivanja radnog odnosa.

Struktura vlastitih prihoda u 2017.g i u odnosu na 2016.g.

HRK

	Ukupno	Prihod od ulaznica	% kol. 3/2	Prihod od usluga	% kol. 5/2	Prihod od donacija	% kol. 7/2	Ostali prihodi	% kol 9/2
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
2016.	1.814.906	1.415.738	78,00	351.416	19,37	10.000	0,55	37.752	2,08
2017.	1.913.957	1.499.314	78,34	387.164	20,23	0		27.479	1,43

U odnosu na prethodnu godinu zabilježen je porast ukupnih prihoda za 5,5% i kotinuiran je rast u periodu od tri godine.

Rashodi

Bilješka br. 2

Ostvareni su ukupni rashodi u iznosu od **13.406.138 kn**.

Struktura rashoda u 2017.g i u odnosu na 2016.g je slijedeća:

	Ukupno	Rashodi za zaposlene	% kol. 2/1	Rashodi za materijalne izdatke	% kol. 4/1	Rashodi za financijske izdatke	% kol. 6/1	Rashodi za dugotrajnu imovinu	% kol. 8/1	Ostali rashodi
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	
2016.	11.733.532	8.050.043	68,61	3.503.292	29,86	18.287	0,16	137.482	1,18	24.428
2017.	13.406.138	9.109.028	67,95	4.044.115	30,17	51.030	0,38	177.419	1,32	24.546

Veće razlike rashoda u odnosu na prethodnu godinu zabilježene su :

AOP - 155 - ostali rashodi za zaposlene – otpremnine zbog odlaska u mirovinu

AOP - 162 - službena putovanja

AOP - 167 - uredski materijal i ostali materijalni rashodi

AOP - 168 - materijal i sirovine

AOP - 177 - usluge promidžbe i informiranja

AOP - 179 - zakupnine i najamnine

AOP - 182 - računalne usluge

AOP - 183 - ostale usluge

AOP - 192 - ostali nespomenuti rashodi poslovanja

AOP - 210 – zatezne kamate

AOP - 341 - rashodi za nabavku dugortajne imovine

Rezultat je to prvensteno smanjenja naslijeđenog duga pa je sredstva bilo moguće usmjeriti na poboljšanje uvijeta poslovanja te primjerenijeg opremanje premijernih predstava. Ostali rashodi za zaposlene povećani su za isplate otpremnina zbog odlaska u mirovinu, a povećani ostali rashodi poslovanja kao i zatezne kamate rezultat su postupanja po sudskoj presudi po okončanom radnom sporu.

U realizaciji ugovornih obveza Kazalište je najveći iznos ostvarenih vlastitih prihoda utrošilo na programske rashode, materijalne rashode te nabavku opreme budući sredstva osnivača nisu bila dostatna.

U 2017. godini odigrano je 248 predstava uz 57.087 posjetitelja odnosno 3 % više posjetitelja nego prethodne godine. Sveukupno sa svim događanjima bilo je 274 izvedbi i 64.907 posjetitelja. Ostvareno je i 6 tuzemnih gostovanja na kojima je izvedeno 8 predstava .

Bilješka br. 3

Na kraju izvještajnog razdoblja ostvaren je manjak prihoda nad rashodima od 72.128 kn, što zajedno s prenesenim manjkom iz prethodnih godina iznosi 419.541 kn. Međutim potrebno je naglasiti da realno manjak za 2017.g nije ostvaren obzirom da nam do datuma bilance nisu doznačena odobrena sredstva za podmirenje rashoda u iznosu od ukupno 94.837,83 kn. Naime zbog proračunskih načela iskazivanja primitaka i izdataka za dio rashoda koji terete 2017.g prihodi će biti doznačeni tijekom 2018.g. pa premda su za te rashode odobrena i osigurana sredstva u financijskom rezultatu vidljivi su kao manjak.

Stanje novaca na računu i u blagajni na dan 31.12.2017.g iznosilo je 844.100 kn, dok su potraživanja za nenaplaćene prihode iznosila 228.496 kn. Za dio spornih potraživanja poduzete su sve zakonske mjere prisilne naplate.

Bilješke uz izvještaj o obvezama

Obveze

Bilješka br. 4

Obveze iskazane s datumom 31.12.2017.g iznose 1.298.830 kn od kojeg iznosa se najveći dio odnosi na nedospjele obveze od 1.206.309 kn. To su prvenstveno rashodi plaća i naknada zaposlenih za prosinac koji su u cijelosti podmireni do predaje izvješća te materijalni rashodi za prosinac.

OSTALE BILJEŠKE temeljem čl. 3 Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu.

Bilješka br. 5

SUDSKI SPOROVI

Pred Općinskim radnim sudom u Zagrebu vodi se još jedan sudski spor protiv GK Trešnja. U tom predmetu tužitelj zahtjeva odštetu od 40.000,00 kn i postupak je u tijeku. Stavka iz ove bilješke evidentirane su u izvanbilančnoj evidenciji Kazališta.

U Zagrebu, 30. siječnja 2018.

Višnja Babić
ravnateljica



