



## CENTAR ZA KULTURU I OBRAZOVANJE SUSEDGRAD

10090 Zagreb, Argentinska 5/I kat  
Tel.: 34 51 681, 34 52 722, Fax: 34 51 161  
e-mail: info@czkio-susedgrad.hr  
web: www.czkio-susedgrad.hr

### BILJEŠKE UZ FINANIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE 1.1.2019.-31.12.2019.

**Naziv obveznika:** Centar za kulturu i obrazovanje Susedgrad

**Poštanski broj:** 10090

**Mjesto:** Zagreb

**Adresa sjedišta:** Argentinska 5

**IBAN:** HR1823600001101464728

**Matični broj:** 03226719

**Oib:** 29788970628

**Šifra djelatnosti:** 8559

**Razina:** 21

**Razdjel:** 0

**RKP:** 24842

**Šifra županije/grada/općine:** 21

Temeljem Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu obveznik uz financijske izvještaje *Bilanca, Izvještaj o obvezama, Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima, Ras-funkcijski, Izvještaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza* podnosi sljedeće bilješke:

#### 1. Obrazac BILANCA

- AOP002 (nefinancijska imovina) – odlukom čelnika sastavljen je popis imovine, obveza i potraživanja. U 2019. nabavljeno je imovine u vrijednosti 17.164,21 kn (računala i računalni programi, mikrofoni za dvoranu, uredski namještaj).
- AOP049 (sitni inventar) – u 2019. nabavljeno je sitnog inventara u vrijednosti 10.943,37 kn koji je odmah stavljen u upotrebu
- AOP080 (ostala potraživanja) – iznose 4.158 kn i odnose se na refundaciju troškova za režije koje korisnik refundira temeljem sporazuma o naknadi.
- AOP152 (potraživanja za upravne i administrativne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade) – iznose 14.950 kn i odnose se na nenaplaćene članarine za polaznike radionica koje se sufinanciraju uplatama roditelja i sredstvima iz gradskog proračuna temeljem Ugovora o korištenju sredstava za realizaciju Programa javnih potreba u kulturi Grada Zagreba za 2019. (Kreativne radionice).



## **CENTAR ZA KULTURU I OBRAZOVANJE SUSEDGRAD**

10090 Zagreb, Argentinska 5/I kat

Tel.: 34 51 681, 34 52 722, Fax: 34 51 161

e-mail: [info@czkio-susedgrad.hr](mailto:info@czkio-susedgrad.hr)

web: [www.czkio-susedgrad.hr](http://www.czkio-susedgrad.hr)

- AOP156 (ispravak vrijednosti potraživanja.) – iznosi 4.100kn. Ispravak vrijednosti potraživanja proveden je za potraživanja koja kasne s naplatom više od godinu dana po propisanim stopama. Potraživanja se odnose na naplatu članarina od fizičkih osoba.
- AOP 153 (potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga) – iznose 32.300 kn i odnose se na nenaplaćena potraživanja za najam prostora i pružene usluge organizacije programa koje nisu financirane iz proračuna.
- AOP163 (obveze) – stanje obveza na kraju razdoblja iznosi 150.647 kn, od toga je nedospjelo 148.571 kn. Nedospjele obveze uključuju nepodmirene obveze za plaće i kontinuirane rashode za mjesec prosinac koji dospijevaju u siječnju 2020., te ostale račune koji su pristigli u prosincu 2019. s dospijecem u 2020. Dospjele obveze iznose 2.076 kn.
- AOP245 (izvanbilančni zapisi) u iznosu 356.200 kn odnose se na imovinu (stolice u dvorani) koje su u vlasništvu Grada Zagreba, a predane su Centru na korištenje, te se evidentiraju vanbilančno.

### **2. Obrazac PR-RAS**

- Ukupni prihodi ostvareni su u iznosu 2.081.477 kn, ukupni rashodi ostvareni su u iznosu 2.183.518 kn. Ostvareni manjak prihoda na kraju 2019. iznosi 102.041 kn. Nakon korištenja prenesenog viška prihoda iz 2018. u iznosu 12.223 kn manjak za pokriće u sljedećem razdoblju (2020.) iznosi 89.818 kn.  
Manjak prihoda ostvaren je isključivo iz razloga što nadležni proračun nije dostavio sredstava prema potpisanim ugovorima za obavljanje programske djelatnosti te sredstva za plaće i materijalne troškove za prosinac 2019. Sredstva koja su trebala biti dostavljena u 2019. i koja utječu na prihode, odnosno na ostvareni rezultat iznose: programska sredstva 14.500 kn, materijalna sredstva i plaće 115.665 kn, odnosno ukupno 130.165 kn. Da su pristigla navedena sredstva Centar bi ostvario pozitivan rezultat, odnosno višak prihoda u 2019. godini.
- AOP116 (ostali nespomenuti prihodi) – iznose 312.330 kn. Radi se o prihodima koji su ostvareni od sufinanciranja cijene usluge – sufinanciranje cijene ulaznica za predstave, filmove, koncerte i članarine za kreativne radionice koje se sufinanciraju sredstvima iz gradskog proračuna temeljem Ugovora o korištenju sredstava za realizaciju Programa javnih potreba u kulturi Grada Zagreba za 2019. Prihodi su povećani u odnosu na prethodno razdoblje zbog većeg broja polaznika i posjetitelja programa.
- AOP126 (prihodi od pruženih usluga) – iznose 89.430 kn i odnose se na prihode od korištenja prostora i pružene usluge organizacije programa koje Centar ostvaruje na tržištu i u tržišnim uvjetima i koji nisu financirani iz proračuna te manji dio (4.350 kn) na naplaćene članarine za radionice koje nisu sufinancirane.



## **CENTAR ZA KULTURU I OBRAZOVANJE SUSEDGRAD**

10090 Zagreb, Argentinska 5/I kat

Tel.: 34 51 681, 34 52 722, Fax: 34 51 161

e-mail: [info@czkio-susedgrad.hr](mailto:info@czkio-susedgrad.hr)

web: [www.czkio-susedgrad.hr](http://www.czkio-susedgrad.hr)

- AOP131 (prihodi za financiranje rashoda poslovanja) – iznose 1.679.713 kn i radi se o prihodima od nadležnog proračuna za financiranje redovnog i programskog poslovanja. U 2019. nisu dostavljena sredstva sva sredstva za programsku i redovnu djelatnost.
- AOP151 I AOP 158 (plaće za redovan rad i doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje) – uvećani su u odnosu na prethodno razdoblje zbog većeg broja zaposlenih djelatnika tijekom godine, kao i zbog povratka djelatnice na posao nakon dužeg bolovanja. Iz navedenog razloga povećan je i AOP 163 (naknade za prijevoz) i AOP 175 (usluge telefona).
- AOP155 (ostali rashodi za zaposlene) – iznose 94.159 kn, a uključuju rashode za materijalna prava djelatnika (regres, božićnica, uskrsnica). Uvećani su u odnosu na prethodnu godinu zbog isplate naknade za neiskorišteni godišnji odmor za dvoje djelatnika kojima je prestao radni odnos, isplate otpremnine u iznosu 33.478 kn, nagrade za radne rezultate djelatnicima i isplatu potpore za novorođenče jednom djelatniku.
- AOP164 (stručno usavršavanje zaposlenika) – uvećani u odnosu na prethodnu godinu zbog pohađanja većeg broja seminara, edukacija djelatnika i polaganja ispita za obavljanje poslova arhiviranja.
- AOP165 (ostali naknade troškova zaposlenima) – troškovi se odnose na loko vožnju.
- AOP168 (materijal i sirovine) – troškovi su uvećani u odnosu na prethodno razdoblje zbog nabave više materijala koji su potrebni za realizaciju programa.
- AOP170 (materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje) - rashodi su uvećani u odnosu na prethodno razdoblje jer je zbog dotrajalosti uređen dio sanitarnog prostora te je kupljen potreban materijal.
- AOP183 (ostale usluge) – iznose 31.290 kn, a odnose se na grafičke i tiskarske usluge izrade ulaznica, plakata, kataloga, te snimanje i slikanje događanja u Centru. Povećani su u odnosu na prethodno razdoblje zbog više oglašavanja i promidžbe programa Centra.
- AOP181 (intelektualne usluge) - iznose 344.761 kn i uključuju honorare za vanjske suradnike koji sudjeluju u relizaciji programa koji su financirani iz proračuna, kao i honorare za voditelje kreativnih radionica i naknade za kazališne predstave.
- AOP254 (naknade građanima i kućanstvima u novcu) – plaćena je školarina za jednog djelatnika



## **CENTAR ZA KULTURU I OBRAZOVANJE SUSEDGRAD**

10090 Zagreb, Argentinska 5/I kat

Tel.: 34 51 681, 34 52 722, Fax: 34 51 161

e-mail: [info@czkio-susedgrad.hr](mailto:info@czkio-susedgrad.hr)

web: [www.czkio-susedgrad.hr](http://www.czkio-susedgrad.hr)

- AOP286 (obračunati prihodi poslovanja – nenaplaćeni) – iznosi 43.150 kn i odnosi se na nenaplaćene članarine za radionice po sklopljenim Ugovorima o pohađanju radionica, na nenaplaćena potraživanja za najam prostora i nenaplaćeno potraživanje u iznosu 29.400 kn od Gradskog ureda za mjesnu samoupravu za pruženu uslugu organizacije kulturnog programa.
- AOP341 (rashodi za nabavu nefinancijske imovine) iznosi 17.164 kn. Sredstva su uložena u nova računala i računalne programe, uredski namještaj i nove mikrofone.

### 3. Obrazac P-VRIO

- Odlukom čelnika i popisne komisije za inventuru izvršio se otpis nenaplativih potraživanja te rashodovanje i otpis neupotrebljive imovine.

### 4. Obrazac OBVEZE:

- AOP 036 (stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja) iznosi 150.647 kn, od toga nedospjele obveze iznose 148.571 kn (uključuju obveze za plaće, obveze za kontinuirane rashode koje se odnose na prosinac 2019. i ostale račune i honorare koji su pristigli u prosincu 2019., a dospijevaju u 2020.). Nedospjele obveze iznose 2.076 kn.

### 5. Obrazac RAS -funkcijski: svi rashodi evidentiraju se na AOP 105 – službe kulture

Voditeljica knjigovodstva:  
Maša Kundić, dipl.oec.

Ravnateljica:  
Tea Bilić, dipl.oec.