

BILANCA godina: 2017

Godina: 2017 Poduzeće: 1 (SVE) DATUM OD: 1.1.2017. do: 31.12.2017.
 KONTO: svi Mjesto troška: svi Vrsta temeljnice: svi Projekt: svi Grupa projekata: svi Poslovni partner: svi

Podskupina	POČETNO STANJE		PROMET GODINE		UKUPNO		SALDO		
	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	
022	Postrojenja i oprema	268.003,44	0,00	38.180,55	44.494,74	306.183,99	44.494,74	261.689,25	0,00
024	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	3.000,00	0,00	444,00	0,00	3.444,00	0,00	3.444,00	0,00
029	Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine	0,00	232.757,66	44.494,74	13.286,72	44.494,74	246.044,38	0,00	201.549,64
02	Proizvedena dugotrajna imovina	271.003,44	232.757,66	83.119,29	57.781,46	354.122,73	290.539,12	63.583,61	0,00
042	Sitni inventar u upotrebi	137.674,25	0,00	63.269,42	15.434,45	200.943,67	15.434,45	185.509,22	0,00
049	Ispravak vrijednosti sitnog inventara	0,00	137.674,25	15.434,45	63.269,42	15.434,45	200.943,67	0,00	185.509,22
04	Sitni inventar	137.674,25	137.674,25	78.703,87	78.703,87	216.378,12	216.378,12	0,00	0,00
0	Neфинансијска imovina	408.677,69	370.431,91	161.823,16	136.485,33	570.500,85	506.917,24	63.583,61	0,00
111	Novac u banci	848.360,39	0,00	5.945.936,22	6.278.508,23	6.794.296,61	6.278.508,23	515.788,38	0,00
113	Novac u blagajni	1.887,64	0,00	64.123,17	65.184,95	66.010,81	65.184,95	825,86	0,00
11	Novac u banci i blagajni	850.248,03	0,00	6.010.059,39	6.343.693,18	6.860.307,42	6.343.693,18	516.614,24	0,00
123	Potraživanja od zaposlenih	735,00	0,00	21.504,76	22.239,76	22.239,76	22.239,76	0,00	0,00
124	Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose	5.058,13	0,00	552,28	0,00	5.610,41	0,00	5.610,41	0,00
129	Ostala potraživanja	10.417,42	0,00	12.047,55	18.512,17	22.464,97	18.512,17	3.952,80	0,00
12	Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od zaposlenih te za više plaćene poreze i ostalo	16.210,55	0,00	34.104,59	40.751,93	50.315,14	40.751,93	9.563,21	0,00
166	Potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	81.909,06	0,00	116.470,76	174.224,19	198.379,82	174.224,19	24.155,63	0,00
16	Potraživanja za prihode poslovanja	81.909,06	0,00	116.470,76	174.224,19	198.379,82	174.224,19	24.155,63	0,00

BILANCA godina: 2017

Godina: 2017 Poduzeće: 1 (SVE) DATUM OD: 1.1.2017. do: 31.12.2017.
 KONTO: svi Mjesto troška: svi Vrsta temeljnice: svi Projekt: svi Grupa projekata: svi Poslovni partner: svi

Podskupina	POČETNO STANJE		PROMET GODINE		UKUPNO		SALDO	
	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje
1 Financijska imovina	948.367,64	0,00	6.160.634,74	6.558.669,30	7.109.002,38	6.558.669,30	550.333,08	0,00
231 Obveze za zaposlene	0,00	179.437,30	2.180.078,12	2.159.454,81	2.180.078,12	2.338.892,11	0,00	158.813,99
232 Obveze za materijalne rashode	64,01	658.349,15	3.740.285,01	3.405.349,46	3.740.349,02	4.063.698,61	0,00	323.349,59
234 Obveze za financijske rashode	0,00	0,00	825,04	825,04	825,04	825,04	0,00	0,00
239 Ostale tekuće obveze	0,00	33.287,50	94.908,96	68.726,14	94.908,96	102.013,64	0,00	7.104,68
23 Obveze za rashode poslovanja	64,01	871.073,95	6.016.097,13	5.634.355,45	6.016.161,14	6.505.429,40	0,00	489.268,26
242 Obveze za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	38.624,55	38.624,55	38.624,55	38.624,55	0,00	0,00
24 Obveze za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	38.624,55	38.624,55	38.624,55	38.624,55	0,00	0,00
2 Obveze	64,01	871.073,95	6.054.721,68	5.672.980,00	6.054.785,69	6.544.053,95	0,00	489.268,26
311 Plaće (Bruto)	0,00	0,00	1.799.001,02	1.799.001,02	1.799.001,02	1.799.001,02	0,00	0,00
312 Ostali rashodi za zaposlene	0,00	0,00	47.145,00	47.145,00	47.145,00	47.145,00	0,00	0,00
313 Dopnosi na plaće	0,00	0,00	309.428,24	309.428,24	309.428,24	309.428,24	0,00	0,00
31 Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	2.155.574,26	2.155.574,26	2.155.574,26	2.155.574,26	0,00	0,00
321 Naknade troškova zaposlenima	0,00	0,00	53.613,92	53.613,92	53.613,92	53.613,92	0,00	0,00
322 Rashodi za materijal i energiju	0,00	0,00	233.907,27	233.907,27	233.907,27	233.907,27	0,00	0,00
323 Rashodi za usluge	0,00	0,00	2.870.577,46	2.870.577,46	2.870.577,46	2.870.577,46	0,00	0,00
324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00	0,00	7.210,00	7.210,00	7.210,00	7.210,00	0,00	0,00

BILANCA godina: 2017

Godina: 2017 Poduzeće: 1 (SVE) DATUM OD: 1.1.2017. do: 31.12.2017.
 KONTO: svi Mjesto troška: svi Vrsta temeljnice: svi Projekt: svi Grupa projekata: svi Poslovni partner: svi

Podskupina	POČETNO STANJE		PROMET GODINE		UKUPNO		SALDO		
	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	0,00	277.918,35	277.918,35	277.918,35	277.918,35	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	3.443.227,00	3.443.227,00	3.443.227,00	3.443.227,00	0,00	0,00
343	Ostali financijski rashodi	0,00	0,00	9.004,03	9.004,03	9.004,03	9.004,03	0,00	0,00
34	Financijski rashodi	0,00	0,00	9.004,03	9.004,03	9.004,03	9.004,03	0,00	0,00
391	Raspored rashoda	0,00	0,00	5.607.805,29	5.607.805,29	5.607.805,29	5.607.805,29	0,00	0,00
39	Raspored rashoda i prijelazni računi	0,00	0,00	5.607.805,29	5.607.805,29	5.607.805,29	5.607.805,29	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	11.215.610,58	11.215.610,58	11.215.610,58	11.215.610,58	0,00	0,00
422	Postrojenja i oprema	0,00	0,00	38.180,55	38.180,55	38.180,55	38.180,55	0,00	0,00
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	0,00	0,00	444,00	444,00	444,00	444,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	38.624,55	38.624,55	38.624,55	38.624,55	0,00	0,00
491	Raspored rashoda	0,00	0,00	38.624,55	38.624,55	38.624,55	38.624,55	0,00	0,00
49	Raspored rashoda	0,00	0,00	38.624,55	38.624,55	38.624,55	38.624,55	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	77.249,10	77.249,10	77.249,10	77.249,10	0,00	0,00
641	Prihodi od financijske imovine	0,00	0,00	19,96	19,96	19,96	19,96	0,00	0,00
64	Prihodi od imovine	0,00	0,00	19,96	19,96	19,96	19,96	0,00	0,00
652	Prihodi po posebnim propisima	0,00	0,00	61.454,06	61.454,06	61.454,06	61.454,06	0,00	0,00

BILANCA godina: 2017

Godina: 2017 Poduzeće: 1 (SVE) DATUM OD: 1.1.2017. do: 31.12.2017.
 KONTO: svi Mjesto troška: svi Vrsta temeljnice: svi Projekt: svi Grupa projekata: svi Poslovni partner: svi

Podskupina	POČETNO STANJE		PROMET GODINE		UKUPNO		SALDO	
	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje
65	0,00	0,00	61.454,06	61.454,06	61.454,06	61.454,06	0,00	0,00
Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada								
661	0,00	0,00	91.966,50	91.966,50	91.966,50	91.966,50	0,00	0,00
Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga								
66	0,00	0,00	91.966,50	91.966,50	91.966,50	91.966,50	0,00	0,00
Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija								
671	0,00	0,00	5.535.594,00	5.535.594,00	5.535.594,00	5.535.594,00	0,00	0,00
Prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika								
67	0,00	0,00	5.535.594,00	5.535.594,00	5.535.594,00	5.535.594,00	0,00	0,00
Prihodi iz proračuna								
691	0,00	0,00	5.689.034,52	5.689.034,52	5.689.034,52	5.689.034,52	0,00	0,00
Raspored prihoda								
69	0,00	0,00	5.689.034,52	5.689.034,52	5.689.034,52	5.689.034,52	0,00	0,00
Raspored prihoda i prijelazni računi								
6	0,00	0,00	11.378.069,04	11.378.069,04	11.378.069,04	11.378.069,04	0,00	0,00
Prihodi poslovanja								
911	87.532,10	125.777,88	13.286,72	38.624,55	100.818,82	164.402,43	0,00	63.583,61
Vlastiti izvori								
91	87.532,10	125.777,88	13.286,72	38.624,55	100.818,82	164.402,43	0,00	63.583,61
Vlastiti izvori i ispravak vlastitih izvora								
921	0,00	0,00	5.727.659,07	5.727.659,07	5.727.659,07	5.727.659,07	0,00	0,00
Utvrdivanje rezultata poslovanja								
922	37.920,72	37.016,36	77.449,63	120.054,31	115.370,35	157.070,67	0,00	41.700,32
Višak/manjak prihoda								
92	37.920,72	37.016,36	5.805.108,70	5.847.713,38	5.843.029,42	5.894.729,74	0,00	41.700,32
Rezultat poslovanja								
966	0,00	78.262,06	153.420,56	94.523,00	153.420,56	172.785,06	0,00	19.364,50
Obracunati ostali prihodi								
96	0,00	78.262,06	153.420,56	94.523,00	153.420,56	172.785,06	0,00	19.364,50
Obracunati prihodi poslovanja								

CENTAR ZA KULTURU I INFORMACIJE MAKSIMIR
 Švarcova 18, 10000 Zagreb
 OIB: 31407932125
 HR7823600001101330079
 HR3723600001500223529

BILANCA godina: 2017

Godina: 2017 Poduzeće: 1 (SVE) DATUM OD: 1.1.2017. do: 31.12.2017.
 KONTO: svi Mjesto troška: svi Vrsta temeljnice: svi Projekt: svi Grupa projekata: svi Poslovni partner: svi

Podskupina	POČETNO STANJE		PROMET GODINE		UKUPNO		SALDO	
	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje
9 Vlastiti izvori	125.452,82	241.056,30	5.971.815,98	5.980.860,93	6.097.268,80	6.221.917,23	0,00	124.648,43

Ukupna suma za odabrani period: 1.482.562,16 1.482.562,16 41.019.924,28 41.019.924,28 42.502.486,44 42.502.486,44 0,00 0,00



Centar za kulturu i informacije Maksimir
Švarcova 18, Zagreb
OIB: 31407932125

Ur. broj: 17-DI-2018

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ
O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA
za razdoblje 01. siječnja 2017. godine do 31. prosinca 2017. godine

PRIHODI

Prema podacima iz Bilance i obrasca PR-RAS za 2017. godinu, Ustanova je u izvještajnom razdoblju ostvarila ukupne prihode u iznosu od **5.689.035 kn** (klasa 6). Iz gradskog proračuna (GUOKS) ostvareno je 5.535.594 kn, te iz vlastitog prihoda u iznosu od 91.970 kn.

Prihodi ostvareni iz Gradskog ureda za obrazovanje, kulturu i sport su u 2017. godini smanjeni su za 2% u odnosu na 2016. godinu (5.791.224 kn) na temelju Ugovora s Gradskim uredom za obrazovanje, kulturu i sport Grada Zagreba o korištenju sredstava za realizaciju Programa javnih potreba u kulturi Grada Zagreba za 2017. godinu.

Vlastiti prihodi u 2017. ostareni su u iznosu od 91.970 kn, što je smanjenje za oko 62% u odnosu na ostvarene vlastite prihode u 2016. godinu (240.503 kn).

RASHODI

Rashodi poslovanja Ustanove u izvještajnom razdoblju ostvareni su u iznosu od **5.646.430 kn** (klasa 3: iznos 5.607.805 kn + klasa 4: iznos 38.625 kn) te su u odnosu na isto razdoblje 2016. godine (5.858.566 kn) smanjeni su za 4%.

Rashodi za zaposlene u 2017. iznose 2.155.574 kn, što je povećanje za oko 15% u odnosu na 2016. godinu (1.846.864 kn), a do povećanja je došlo zbog zaposlenja novih radnika.

Materijalni rashodi u 2017. godini ostvareni su u iznosu od 3.490.856 kn, što je smanjenje za oko 13% u odnosu na 2016. godinu (3.985.506 kn). Ovi troškovi se odnose na troškove Centra kao i na troškove vezane uz realizaciju Ugovora s Gradskim uredom za obrazovanje, kulturu i sport Grada Zagreba o korištenju sredstava za realizaciju Programa javnih potreba u kulturi Grada Zagreba za 2017. godinu.

Rashodi za programe odnose se na programe koje financira Grad i programe koje financira Centar iz vlastitih sredstava.

UTVRĐIVANJE REZULTATA na dan 31. prosinca 2017. godine

Financijski rezultat poslovanja Centra za kulturu i informacije Maksimir na dan 31. prosinca 2017. godine izračunava se u tri koraka.

U prvom koraku, najprije se **oduzimanjem istovrsnih prihoda i rashoda, odnosno primitaka i izdataka, utvrđuju se viškovi odnosno manjkovi po istovrsnim kategorijama** i to:

Prihodi poslovanja	5.689.034,52 kn
Rashodi poslovanja	5.607.805,29 kn
<hr/>	
Višak prihoda poslovanja.....	81.229,23 kn
Prihodi od prodaje imovine.....	0,00 kn
Rashodi za nabavu dugotrajne imovine	38.624,55 kn
<hr/>	
Manjak prihoda od nefinancijske imovine.....	- 38.624,55 kn

U drugom koraku, utvrđuje se financijski rezultat na dan 31. prosinca 2017. godine, gdje se **viškovi odnosno manjkovi po svim kategorijama** oduzimaju odnosno zbrajaju i to:

Višak prihoda poslovanja.....	81.229,23 kn
Manjak prihoda od nefinancijske imovine.....	- 38.624,55 kn
<hr/>	
Rezultat poslovanja na dan 31. 12. 2016. godine	42.604,68 kn

U trećem koraku iskazan financijski rezultat na dan 31. prosinca 2017. godine pribraja se prenesenom manjku za 2016. godinu te se **utvrđuje konačni financijski rezultat na dan 31. prosinca 2017. godine:**

Rezultat poslovanja na dan 31. 12. 2017. godine	42.604,68 kn
Preneseni financijski rezultat 2016. godine - manjak	-904,36 kn
<hr/>	
Konačni financijski rezultat na dan 31. 12. 2017. godine - višak.....	41.700,32 kn

Na kraju tekuće godine ostvaren je višak poslovanja u iznosu od 42.604,68 kn, što s prenesenim manjkom iz 2016. u iznosu od 904,36 kn čini ukupan višak od 41.700,32 kn.

IZVORI FINANCIRANJA

	Prihodi	Rashodi	Razlika
GUOKS – plaće i naknade, UV	2.149.632,00	2.122.874,18	26.757,82
GUOKS – programi i režije	3.447.432,63	3.437.039,21	10.393,42
Vlastiti programi	91.969,89	86.516,45	5.453,44
UKUPNO – rezultat poslovnja	5.689.034,52	5.646.429,84	42.604,68

U 2017. godini ostvaren je višak prihoda iz vlastitih sredstava, kao i višak prihoda po osnovi razlike između prihoda i rashoda financiranih iz GUOKS-a.

Iz vlastitih prihoda u 2016. godini su financirani troškovi razlike plaće i realiziranih programa iz GUOKS-a, za što su naknadno doznačena sredstva prikazana kao višak prihoda.

***Napomena:** Kod ispisa referentne stranice u APIS-u javlja se pogreška da kontrole između obrazaca PR-RAS i Bilanca nisu zadovoljene (u privitku je ispis grešaka).*

Greška se javlja iz razloga što je preneseni višak iz 2016. godine upisan u Bilancu kao preneseni višak od poslovanja i manjak od nefinancijske imovine (AOP 233 i AOP 238), a u PR-RAS-u je upisan kao jedan iznos AOP 285, jer smo Odlukom Upravnog vijeća izvršili preknjiženje s konta 92222 (manjak od nefinancijske imovine) na konto 92221 (manjak prihoda od poslovanja).

Uz financijske izvještaje prilažemo referentnu stranicu koja se predaje u FINU.

Zagreb, 29. siječanj 2018. godine

Voditelj računovodstva
Ivanka Petriško



ravnatelj
Goran Jerković

IZVORI FINANCIRANJA

	Prihodi	Rashodi	Razlika
GUOKS – plaće i naknade, UV	2.149.632,00	2.122.874,18	26.757,82
GUOKS – programi i režije	3.447.432,63	3.437.039,21	10.393,42
Vlastiti programi	91.969,89	86.516,45	5.453,44
UKUPNO – rezultat poslovnja	5.689.034,52	5.646.429,84	42.604,68

U 2017. godini ostvaren je višak prihoda iz vlastitih sredstava, kao i višak prihoda po osnovi razlike između prihoda i rashoda financiranih iz GUOKS-a.

Iz vlastitih prihoda u 2016. godini su financirani troškovi razlike plaće i realiziranih programa iz GUOKS-a, za što su naknadno doznačena sredstva prikazana kao višak prihoda.

***Napomena:** Kod ispisa referentne stranice u APIS-u javlja se pogreška da kontrole između obrazaca PR-RAS i Bilanca nisu zadovoljene (u privitku je ispis grešaka).*

Greška se javlja iz razloga što je preneseni višak iz 2016. godine upisan u Bilancu kao preneseni višak od poslovanja i manjak od nefinancijske imovine (AOP 233 i AOP 238), a u PR-RAS-u je upisan kao jedan iznos AOP 285, jer smo Odlukom Upravnog vijeća izvršili preknjiženje s konta 92222 (manjak od nefinancijske imovine) na konto 92221 (manjak prihoda od poslovanja).

Uz financijske izvještaje prilažemo referentnu stranicu koja se predaje u FINU.

Zagreb, 29. siječanj 2018. godine

Voditelj računovodstva
Ivanka Petriško



ravnatelj
Goran Jerković

