

BILJEŠKE UZ P-VRIO

Smanjenje u vrijednosti i obujmu imovine u iznosu 74,45 kn, neotpisane vrijednosti posljedica je otpisa dugotrajne imovine zbog utvrđenog manjka prema priloženoj popisnoj listi dugotrajne imovine po inventuri broj 1 sa datumom 14.01.2019.

Povećanje u vrijednosti i obujmu imovine u iznosu 10.495 kn.

Proizvedena dugotrajna imovina nalazi se u jedinici Muzeja „Starog sela“ Kumrovec, te se odnosi na uredski namještaj.

KORIGIRANJE REZULTATA:

- a) Ranijih godina imovina je vođena ručno te nije rađeno usklađenje tako da je bilo potrebno ispraviti pogreške iz prethodnih godina.
Saldo razreda 0 – nefinancijska imovina umanjen za skupinu 06 proizvedena kratkotrajna imovina mora biti istovjetan saldu podskupine 911 izvori vlasništva iz proračuna.
Odobrava se osnovni račun 92211 – višak prihoda poslovanja za iznos 732.280,59 kuna, a zadužuje račun 91111 – izvori vlasništva iz proračuna za nefinancijsku imovinu za isti iznos 732.280,59 kuna zbog usklađenja salda razreda 0 – nefinancijska imovina bez skupine 06 proizvedena kratkotrajna imovina i salda podskupine 911 izvori vlasništva iz proračuna.
- b) Dopisom Ministarstva kulture RH od 15.03.2018. tražen je povrat dijela sredstava kako se navodi u obrazloženju i to za program iz 2016. godine „Lijepa naša hrvatska domovina“ kao i otkup spomeničke građe koji nije u skladu sa smjernicama za prijavljivanje pojedinih pod programskih aktivnosti.
Zadužuje se osnovni račun 92211 – višak prihoda poslovanja za iznos 21.555,25 kuna, a odobrava se osnovni račun 23958 – obveza proračunskih korisnika za povrat u proračun za iznos 21.555,25 kuna zbog evidentiranja nepriznatih troškova programske djelatnosti tijekom 2016. godine.
- c) Početkom godine počelo se raditi na novom programu Konto te su sa inventurama od 30.04.2018. napravljena točna knjiženja i usklađenja prodavaonica i glavne knjige. Zaduje se osnovni račun 92211 – višak prihoda poslovanja za iznos 41.168,04 kuna, a odobravaju se računi podskupine 064 – roba za daljnju prodaju za isti iznos 41.168,04 kuna zbog usklađenja glavne knjige i stanja zalihe robe za daljnju prodaju u svih 5 prodavaonica.

U Gornjoj Stubici, 31.01.2019.

Sastavila:
Ivančica Glas



Ravnateljica MHZ:
Nadica Jagarčec



Naziv obveznika: MUZEJI HRVATSKOG ZAGORJA
Sjedište obveznika: GORNJA STUBICA
Adresa: SAMCI 64, 49245 GORNJA STUBICA
Razina: 11 - PRORAČUNSKI KORISNIK DRŽAVNOG PRORAČUNA
Razdjel: 055 - MINISTARSTVO KULTURE
Broj RKP-a: 01011
Matični broj: 00207349
OIB: 11298572202
Šifra djelatnosti prema NKD-u 2007 - 9102 - DJELATNOSTI MUZEJA

BILJEŠKE

UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2018. GODINU

Muzeji Hrvatskog zagorja su pravna osoba koju zastupa ravnateljica Nadica Jagarčec, a djeluju od 01. siječnja 1993. godine. MHZ su ustanova ustrojena od pet specijaliziranih ustrojbenih jedinice na području Krapinsko-zagorske županije:

1. Muzej seljačkih buna, Gornja Stubica
2. Muzej „Staro selo“, Kumrovec
3. Galerija Antuna Augustinčića, Klanjec
4. Dvor Veliki Tabor, Desinić
5. Muzej krapinskih neandertalaca, Krapina

BILJEŠKE UZ PR-RAS

AOP 001- U razdoblju od 01.01.2018. do 31.12.2018. ostvareni su prihodi u ukupnom iznosu od 14.529.998 kn, a sastoji se od:

1. OPĆIH PRIHODA I PRIMITAKA
 - AOP 131 Prihodi iz nadležnog proračuna u iznosu od 8.744.632 kuna i veći su za 6,3% u odnosu na 2017. god
 - AOP 147- Ostali prihodi 2.203 kn (povrat prijevoza djelatnika)
 - VLASTITIH PRIHODA I PRIMITAKA
 - AOP 075- Prihodi od financijske imovine (kamate na depozite) u iznosu od 796 kn
 - AOP 124- Prihodi od prodaje robe i pruženih usluga u iznosu od 1.115.064 kn gdje je smanjenje za 21,90% u odnosu na prošlu god.
2. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE
 - AOP 111- Prihodi po posebnim propisima u iznosu do 4.056.753 kn (prihodi od ulaznica koji su veći za 18,2% u odnosu na 2017. godinu)

3. POMOĆI

- AOP 058- Tekuće pomoći od HZMO-a, HZZ-a i HZZO-a u iznosu od 558.550 kn.
- AOP 063 - Tekuće pomoći iz proračuna koji im nije nadležan u iznosu od 48.000 kn a to su KZŽ 48.000 kn.

4. DONACIJE

- AOP 128- Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna u iznosu od 4.000 kn za organiziranje manifestacija koje su manje u odnosu na 2017. godinu za 79,3%.

AOP 630- U razdoblju od 01.01.2018. do 31.12.2018. ukupni rashodi i izdaci u iznosu od 13.277.729 kn

I. AOP 148-Rashodi poslovanja iznosili su 11.425.026 kn, a odnose se na:

- AOP 150- Plaće zaposlenih 5.388.079 kn , povećanje za 7,1%
- AOP 155- Ostali rashodi za zaposlene 376.912 kn povećanje za 54,2 %
- AOP 156- Doprinosi za mirovinsko i zdravstveno 928.393 kn povećanje za 5,3%
- AOP 160- Materijalni rashodi 4.588.310 kn smanjeno za 20,9 %
- AOP 257- Ostali rashodi poslovanja u iznosu 41.410 kn
- AOP 193- Financijski rashodi za bankarske usluge u iznosu od 101.922 kn >56,3 %

Rashodi za zaposlene za 12. mjesec plaća i kontinuirani materijalni rashodi u iznosu od 716.294 kn iskazani su na računu 19 (AOP 637) te su za te iznose umanjeni rashodi, a iskazane su samo obveze koje će biti podmirene u siječnju 2019.

II. AOP 341- Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznosili su 1.852.703 kn, a odnose se na:

AOP 342- Rashodi za nematerijalnu imovinu iznose 82.385 kn

- AOP 354- Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine 569.770 kn

A sastoji se od – Postrojenja i oprema 314.641 kn uredska oprema, namještaj, informatička oprema, komunikacijska oprema, oprema za održavanje i zaštitu te strojevi i oprema za ostale namjene

-Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti 284 kn

- Nematerijalna proizvedena imovina 254.845 kn ulaganje u računalne programe i ostala nematerijalna proizvedena imovina

- AOP 387 - Rashodi za nabavu plemenitih metala i ostalih pohranjenih vrijednosti 47.324
- AOP 393 - Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini 1.153.224 kn odnosi se na investiciono održavanje objekata u MSB, dvorca Oršić , krovništa upravne zgrade u Gornjoj Stubici i obnova i održavanje u MSS u Kumrovcu.

BILJEŠKE UZ BILANCU

AOP 064 - Stanje na žiro računu i blagajni MHZ-a na dan 31.12.2018. iznosi 1.805.249 kn od čega u blagajnama 9.762 kn (AOP 071) i na žiro računu 1.795.487 (AOP 067)

AOP 073 - Potraživanja od zaposlenih te za više plaćene poreze i ostalo iznose 120.004 kn.

(Čine ih ostala potraživanja za refundaciju bolovanja na teret HZZO-a, potraživanja od kartičnih kuća u iznosu 111.969, više plaćeni porezi i doprinosi 4.435 i potraživanje od zaposlenih u iznosu 3.600)

AOP 140- Potraživanja za prihode poslovanja 93.623 kn

(potraživanja za prihode od imovine 9.090, potraživanja za prihode od ulaznica, potraživanja za prihode od prodaje robe-suvenira i potraživanja za prihode od pruženih usluga-vodstvo, radionice u iznosu od 24.026 kn, potraživanje po ovršnom predmetu 60.507 kn)

AOP 158 - Rashodi budućih razdoblja iznose 716.294 kn, a čine ih rashodi za zaposlene za 12. mjesec plaća i kontinuirani materijalni/režijski rashodi.

AOP 163 - Obveze na dan 31.12.2017. iznose 885.381 kn

- obveze za plaće 12/18. zaposlenih 507.171 kn
- obveze za materijalne rashode kao što su usluge i ostalo u iznosu 254.152 kn
- obveze za financijske rashode - usluge banaka iznos od 4.311 kn
- ostale tekuće obveze u iznosu od 119.747 kn

Sve navedene obveze biti će podmirene početkom 2019.

AOP 245 - Popis sudskih sporova u tijeku:

| Red.br. | Tuženik | Tužitelj | Sažeti opis prirode spora | Iznos glavnice | Procjena financijskog učinka | Procijenjeno vrijeme odljeva ili priljeva sredstava | Početak sudskog spora |
|---------|---------|------------------|--|----------------|------------------------------|---|-----------------------|
| 1. | | Bivša djelatnica | Naknada štete zbog izvanrednog otkaza Ugovora o radu | 215.000 | 425.000 | Krajem 2019 | 26.05.2017. |
| | | | | | | | |