

Naziv obveznika: **Gradsko satiričko kazalište KEREMPUH**
Razdjel: **09 Grad Zagreb, Gradski ured za obrazovanje, kulturu i šport**
Glava: **0905 Gradski ured za obrazovanje, kulturu i šport**
Djelatnost kulture
Proračunski korisnik: **03205428 Gradsko satiričko kazalište KEREMPUH**
RKP broj: **26129**
Razina: **21**
Šifra djelatnosti: **92310**
Adresa sjedišta: **Ilica 31, Zagreb**

BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA 31.12.2016.

GSK Kerempuh na dan 31.12.2016. ima zaposleno 63 djelatnika.

Obrazloženje uz obrazac OBVEZE

AOP 001	Stanje obveza na početku izvještajnog razdoblja	1.124.437
AOP 038	Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja	1.256.889
AOP 097	Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja	1.256.889
AOP 099	Obveze za rashode poslovanja	1.256.889

Obrazloženje uz obrazac PR-RAS

PRIHODI

AOP 001	Prihodi poslovanja	16.943.189
AOP 065	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	126.125
AOP 071	Prihodi od imovine	7.823
AOP 102	Prihodi po posebnim propisima	3.670.541
AOP 120	Prihodi od usluga	923.715
AOP 124	Donacije od pravnih osoba izvan općeg proračuna	23.000
AOP 128	Prihodi iz nadležnog proračuna	12.191.985

OBRAZLOŽENJE PRIHODA

Kazalište Kerempuh ostvaruje program rada od 01. do 12. mjeseca 2016. godine s ukupno 297 predstava (272 u kući i 25 na gostovanjima). Ukupan broj gledatelja je 88.983 (78.898 u kući i 10.085 na gostovanjima).

Uspješnosti prihoda poslovanja u iznosu od 16.943.189 kuna utjecali su ovosezonski premijerni naslovi: S. Mrožek: „Policija“, E. Švarc „Zmaj“, R. Bean: „Jedan sluga, dva gospodara“ i M. Gavran: „Traži se novi suprug“, te reprizni: M. Matišić/S. Basara/H. Bojčev: „‘Ko živ, ‘ko mrtav“, (B)luzeri narodnjaci, Cabaret chishche lishche, D. Kovačević: „Maratonci trče počasni krug“, izbor iz djela D. Harmsa: „Živio Harms! Čuda postoje“, I. Brešan: „Predstava Hamleta u selu Mrduša Donja“, autorski projekt O. Frlića: „Jazavac u Kerempuhu“, Teatroman i Gradsko satiričko kazalište Kerempuh: „5žena.com“, F. Hadžić: „Političko vjenčanje“, B. Nušić: „Gospođa ministarka“, V. Đurđević: „Ne igray na Engleze“, R. Bitorajac/T. Filipović/Z. Lazić: „Spektakluk“, J. Poiret: „Krletka“.

Uspješnosti ove sezone doprinijeli su i 40. Dani satire Fadila Hadžića, festival najboljih komediografskih i satiričkih predstava iz zemlje i inozemstva na kojima je u službenoj konkurenciji sudjelovalo 14 kazališta s 16 predstava koje je vidjelo 4.000 gledatelja.

U strukturi ukupnih prihoda poslovanja, tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan iznose 126.125 kuna (0,74%), prihodi od financijske imovine iznose 7.823 kune (0,05%), prihodi po posebnim propisima 3.670.541 kuna (21,66%), prihodi od prodaje proizvoda i robe, te pruženih usluga (vlastiti prihodi) 923.715 kuna (5,45%), tekuće donacije 23.000 (0,14%), te prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti korisnika proračuna 12.191.985 kuna (71,96%).

Prema indeksima ukupni prihodi 31.12.2016. godine su za 3,10% veći od ukupnih prihoda istog obračunskog razdoblja 2015. godine. Prema indeksima tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan su za 35,30% manje nego u 2015. godini, prihodi od financijske imovine su za 31,50% manji nego u istom razdoblju 2015. godine, prihodi po posebnim propisima su za 10,20% manji nego 2015. godine, prihodi od prodaje proizvoda i robe, te pruženih usluga su za 60,60% veći nego 2015. godine, tekuće donacije su za 75,80% manje nego u istom razdoblju 2015. godine, te prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti korisnika veći su za 6,30% nego 2015. godine.

RASHODI

AOP 147	Rashodi poslovanja	16.524.212
AOP 148	Rashodi za zaposlene	10.658.897
AOP 160	Materijalni rashodi	5.587.026
AOP 194	Financijski rashodi	48.508
AOP 239	Naknade građanima – osiguranja i dr. naknade	229.781
AOP 273	Višak prihoda poslovanja	418.977
AOP 275	Višak prihoda poslovanja – preneseni	3.210.011
AOP 334	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	378.476
AOP 397	Manjak prihoda od nefinancijske imovine	378.476
AOP 402	Ukupni rashodi	16.902.688
AOP 403	Ukupan višak prihoda	40.501
AOP 637	Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju	3.250.512

OBRAZLOŽENJE RASHODA

Ukupni rashodi poslovanja našeg kazališta u ovom razdoblju su u iznosu 16.524.212 kuna, od toga rashodi za zaposlene iznose 10.658.897 kuna, materijalni rashodi 5.587.026 kuna, financijski rashodi 48.508 kuna, te ostale naknade (osiguranja i školarine) 229.781 kunu.

U strukturi ukupnih rashoda poslovanja, rashodi za zaposlene čine 64,51%, materijalni rashodi 33,81%, financijski rashodi 0,29%, te ostali rashodi 1,39%.

Prema indeksima ukupni rashodi poslovanja 31.12.2016. godine su za 1,80% veći od ukupnih rashoda istog obračunskog razdoblja u 2015. godini. Prema indeksima rashodi za zaposlene su za 3,10% veći nego 2015. godine, materijalni rashodi su za 3,10% manji nego 2015. godine, financijski rashodi su 30,10% veći nego 2015. godine, te naknade građanima (osiguranja i školarine) su veće za 144,60% zbog isplata osiguranja djelatnicima nakon odlaska u mirovinu .

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 378.476 kuna. Prema indeksima rashodi za nabavu nefinancijske imovine su za 85,50% veći od rashoda za nabavu nefinancijske imovine istog razdoblja u 2015. godini.

Ostvaren je višak prihoda poslovanja u iznosu 418.977 kuna, te manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu 378.476 kuna.

Ukupno je ostvaren višak prihoda i primitaka u iznosu 40.501 kunu. Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi 3.250.512 kuna.

Obrazloženje uz obrazac Bilanca

AOP 001	Imovina	5.711.913
AOP 002	Nefinancijska imovina	1.124.460
AOP 063	Financijska imovina	4.587.453
AOP 162	Obveze i vlastiti izvori	5.711.913
AOP 163	Obveze	1.256.889
AOP 224	Vlastiti izvori	4.455.024

Navedene tablice nisu popunjene jer nismo imali navedenih poslovnih događaja:

- Tablica 1. Dani zajmovi i primljene otplate
- Tablica 2. Primljeni krediti i zajmovi, te otplate
- Tablica 3. Primljeni robni zajmovi i financijski zajmovi
- Tablica 4. Dospjele kamate na kredite i zajmove

Obrazloženje uz obrazac P-VRIO

AOP 003	Promjene u vrijednosti (revalorizacija) nefinancijske imovine	116.237
AOP 004	Neproizvedena dugotrajna imovina	116.237

Na AOP-u 003 Promjene u vrijednosti nefinancijske imovine u koloni 5 (iznos smanjenja) iskazan je iznos 116.237 i odnosi se na isknjiženje rashodovane neproizvedene dugotrajne imovine.

Obrazloženje uz obrazac RAS – funkcijski

AOP 105	Službe kulture	16.902.688
---------	----------------	------------

Iznos 16.902.688 kn predstavlja zbroj ukupnih rashoda poslovanja od 16.524.212 kn i rashoda za nabavu nefinancijske imovine od 378.476 kn.

Ravnatelj

DUŠKO LJUŠTINA / univ.spec.oecc

