



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 31.12.2017.

GSK Kerempuh na dan 31.12.2017. ima zaposleno 63 djelatnika.

Objasnenje uz obrazac OBVEZE

AOP 001	Stanje obveza na početku izvještajnog razdoblja	1.256.889
AOP 036	Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja	1.766.563
AOP 090	Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja	1.766.563
AOP 092	Obveze za rashode poslovanja	1.766.563

Objasnenje uz obrazac PR-RAS

PRIHODI

AOP 001	Prihodi poslovanja	17.840.718
AOP 063	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	114.000
AOP 074	Prihodi od imovine	6.671
AOP 111	Prihodi po posebnim propisima	4.447.997
AOP 124	Prihodi od usluga	616.238
AOP 127	Donacije od pravnih osoba izvan općeg proračuna	120.000
AOP 130	Prihodi iz nadležnog proračuna	12.535.812

OBRAZLOŽENJE PRIHODA

Kazalište Kerempuh ostvaruje program rada od 01. do 12. mjeseca 2017. godine s ukupno 326 predstava (295 u kući i 31 na gostovanjima). Ukupan broj gledatelja je 108.815 (93.817 u kući i 14.998 na gostovanjima).

Uspješnosti prihoda poslovanja u iznosu od 17.840.718 kuna utjecali su ovosezonski premijerni naslovi: Teatroman: Muškarci.hr, A. Tomić & R. Grlić: Ustav Republike Hrvatske, A. Gabelić / T. Filipović: Ćiro, Z. Lazić: Narodni heroj Ljiljan Vidić i A. Galin: Audicija, te reprizni: R. Bean: „Jedan sluga, dva gospodara“, M. Gavran: „Traži se novi suprug“, (B)luzeri narodnjaci, Cabaret chishche lishche, D. Kovačević: „Maratonci trče počasni krug“, I. Brešan: „Predstava Hamleta u selu Mrduša Donja“, autorski projekt O. Frlića: „Jazavac u Kerempuhu“, Teatroman i Gradsko satiričko kazalište Kerempuh: „Žena.com“, B. Nušić: „Gospođa ministarka“, V. Đurđević: „Ne igraj na Engleze“, R. Bitorajac/T. Filipović/Z. Lazić: „Spektakl“, J. Poiret: „Krletka“, F. Hadžić: „Političko vjenčanje“, M. Matišić/S. Bašara/H. Bojčev: 'Ko živ, 'ko mrtav, S. Mrožek: „Policija“, E. Švarc: „Zmaj“, izbor iz djela D. Harmsa: „Živio Harms! Čuda postoje“.

Uspješnosti ove sezone doprinijeli su i 41. Dani satire Fadila Hadžića, festival najboljih komediografskih i satiričkih predstava iz zemlje i inozemstva na kojima je u službenoj konkurenciji sudjelovalo 15 predstava koje je vidjelo 4.349 gledatelja.

U strukturi ukupnih prihoda poslovanja, tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan iznose 114.000 kuna (0,64%), prihodi od financijske imovine iznose 6.671 kunu (0,04%), prihodi po posebnim propisima 4.447.997 kuna (24,93%), prihodi od prodaje proizvoda i robe, te pruženih usluga (vlastiti prihodi) 616.238 kuna (3,45%), tekuće donacije 120.000 (0,67%), te prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti korisnika proračuna 12.535.812 kuna (70,27%).

Prema indeksima ukupni prihodi 31.12.2017. godine su za 5,30% veći od ukupnih prihoda istog obračunskog razdoblja 2016. godine. Prema indeksima tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan su za 9,60% manje nego u 2016. godini, prihodi od financijske imovine su za 14,70% manji nego u istom razdoblju 2016. godine, prihodi po posebnim propisima su za 21,20% veći nego 2016. godine, prihodi od prodaje proizvoda i robe, te pruženih usluga su za 33,30% manji nego 2016. godine, tekuće donacije su znatno veće nego u istom razdoblju 2016. godine, te prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti korisnika veći su za 2,90% nego 2016. godine.

RASHODI

AOP 148	Rashodi poslovanja	17.556.901
AOP 149	Rashodi za zaposlene	10.858.269
AOP 160	Materijalni rashodi	6.315.323
AOP 193	Financijski rashodi	134.514
AOP 246	Naknade građanima – osiguranja i dr. naknade	247.795
AOP 257	Ostali rashodi	1.000
AOP 282	Višak prihoda poslovanja	283.817
AOP 284	Višak prihoda poslovanja – preneseni	3.250.512
AOP 341	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	209.007
AOP 399	Manjak prihoda od nefinancijske imovine	209.007
AOP 404	Ukupni rashodi	17.765.908
AOP 405	Ukupan višak prihoda	74.810
AOP 635	Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju	3.325.322

OBRAZLOŽENJE RASHODA

Ukupni rashodi poslovanja našeg kazališta u ovom razdoblju su u iznosu 17.556.901 kuna, od toga rashodi za zaposlene iznose 10.858.269 kuna, materijalni rashodi 6.315.323 kune, financijski rashodi 134.514 kuna, te ostale naknade (osiguranja i školarine) 247.795 kuna.

U strukturi ukupnih rashoda poslovanja, rashodi za zaposlene čine 61,85%, materijalni rashodi 35,97%, financijski rashodi 0,77%, te ostali rashodi 1,41%.

Prema indeksima ukupni rashodi poslovanja 31.12.2017. godine su za 6,20% veći od ukupnih rashoda istog obračunskog razdoblja u 2016. godini. Prema indeksima rashodi za zaposlene su za 1,90% veći nego 2016. godine, materijalni rashodi su za 13,00% veći nego 2016. godine, financijski rashodi su znatno veći nego 2016. godine, te naknade građanima (osiguranja i školarine) su veće za 7,80%.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 209.007 kuna. Prema indeksima rashodi za nabavu nefinancijske imovine su za 44,80% manji od rashoda za nabavu nefinancijske imovine istog razdoblja u 2016. godini.

Ostvaren je višak prihoda poslovanja u iznosu 283.817 kuna, te manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu 209.007 kuna.

Ukupno je ostvaren višak prihoda i primitaka u iznosu 74.810 kuna. Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi 3.325.322 kune.

Obrazloženje uz obrazac Bilanca

AOP 001	Imovina	6.251.957
AOP 002	Nefinancijska imovina	980.428
AOP 063	Financijska imovina	5.271.529
AOP 162	Obveze i vlastiti izvori	6.251.957
AOP 163	Obveze	1.816.703
AOP 223	Vlastiti izvori	4.435.254

S 31.12.2016. godine napravljena je korekcija Viška prihoda poslovanja i Manjka prihoda od nefinancijske imovine za Prihode iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine u iznosu 9.998 kuna, te je Odlukom o raspodjeli rezultata, 31.03.2017. godine, koju ju potvrdilo Kazališno vijeće, umanjen Višak prihoda poslovanja za Manjak prihoda od nefinancijske imovine, te Višak prihoda poslovanja s 31.03.2017. godine iznosi 3.250.512 kuna. Zbog svega navedenog, Kontrola među obrascima za razdoblje 31.12.2017. ispisuje Opis kontrola koje nisu zadovoljene.

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

Obrazac P-VRIO nije popunjen, budući da u 2017. godini nije bilo promjena u vrijednosti i obujmu imovine i obveza.

Obrazloženje uz obrazac RAS – funkcijski

AOP 105	Službe kulture	17.765.908
---------	----------------	------------

Iznos 17.765.908 kn predstavlja zbroj ukupnih rashoda poslovanja u iznosu 17.556.901 kn i rashoda za nabavu nefinancijske imovine u iznosu 209.007 kn.

Ravnatelj

DUŠKO LJUŠTINA, univ.spec.oecc

