

Daruvar, 23. siječanj 2023. godine

## **BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2022. - 31.12.2022. GODINE**

### **IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA**

Zavičajni muzej Daruvar kao novoosnovana ustanova sa svojim aktivnim djelovanjem započela je sredinom svibnja, stoga ne postoje podaci za usporedbu sa prethodnom godinom.

#### **Bilješka br.1**

Sveukupni prihodi poslovanja za razdoblje od 01.01.2022. do 31.12.2022. godine iznose 312.979,35 kn.

Prihodi od imovine iznose 1.125,00 kn te se odnose na prihode ostvarene od zakupa prostora Zavičajnog muzeja za potrebe fotografiranja.

Prihodi od pruženih usluga iznose 1.970,00 kn. To su prihodi koji su ostvareni prodajom ulaznica za muzej.

Prihodi koje je Zavičajni muzej ostvario iz nadležnog proračuna iznose 309.884,35 kn. Sa prihodima iz nadležnog proračuna financirani su rashodi poslovanja u iznosu 270.990,42 kn i rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu 38.893,93 kn.

#### **Bilješka br.2**

Rashodi poslovanja za razdoblje od 01.01.2022. do 31.12.2022. godine iznose 271.903,84 kn.

Rashodi za zaposlene iznose 57.800,46 kn. Plaće za redovan rad iznose 47.725,72 kn, doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje iznose 7.874,74 kn. Ostali rashodi za zaposlene iznose 2.200,00 kn a odnose se na isplatu božićnice i dara za dijete. Broj djelatnika se promijenio tijekom godine jer su u prosincu zaposlena dva nova djelatnika.

Materijalni rashodi iznose 213.201,88 kn. Naknade troškovima zaposlenima iznose 9.331,20 kn, rashodi za materijal i energiju iznose 5.046,19 kn.

Rashodi za usluge iznose 179.713,11 kn. Od toga zakupnine i najamnine iznose 58.159,93 kn, rashod se najvećim dijelom odnosi na najam pozornice za aktivnost Ljeto u dvorcu. Intelektualne i osobne usluge iznose 80.119,07 kn te se odnose na rashode za osobe koje nisu zaposlenici muzeja ali su bile neophodne za održavanje izložbi, koncerata i manifestacija u Zavičajnom muzeju.

Ostale usluge iznose 32.725,00 kn te se najvećim dijelom odnose na rashode grafičarskih i tiskarskih usluga.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja iznose 19.111,38 kn.

Financijski rashodi iznose 901,50 kn a odnose se na rashode bankarskih usluga i usluga platnog prometa.

### **Bilješka br.3**

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 38.893,93 kn.

Nabavljene su uredske stolice, Pos pisac̄ za fiskalnu blagajnu, tehnička zaštita za prostor galerije, okviri za slike, prijenosno računalo za novog djelatnika, računalni program te oprema za ured koja spada u grupu sitnog inventara.

### **Bilješka br.4**

Ukupni prihodi i primici iznose 312.979,35 kn, ukupni rashodi i iznose 310.797,77 kn. Razlika između ukupnih prihoda i rashoda prikazuje višak prihoda u iznosu od 2.181,58 kn raspoloživ u slijedećem razdoblju.

### **Bilješka br.5**

Stanje novčanih sredstava na dan 31.12.2022. godine iznosi 2.306,58 kn što odgovara stanju na računu 11 u Bilanci na dan 31.12.2022. godine.

## **BILANCA**

### **Bilješka br.1**

Ukupna imovina Zavičajnog muzeja iznosi 184.705,39 kn. Obveze i vlastiti izvori jednaki su ukupnoj imovini. Nedospjele obveze za rashode poslovanja iznose 28.988,45 kn, dospjele obveze za nabavu nefinancijske imovine iznose 1.701,25 kn.

## **IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI**

### **Bilješka br.1**

Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji 082 – Službe kulture iznose 310.797,77 kn. Rashodi odgovaraju šifri Y345 u obrascu PR-RAS.

## **IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA**

### **Bilješka br.1**

U ovom obrascu prikazana je promjena u obujmu imovine . Grad Daruvar prenio je odlukom svom proračunskom korisniku Zavičajnom muzeju dugotrajnu nefinancijsku imovinu ukupne sadašnje vrijednosti 72.532,47 kn. Imovina koja nije imala knjigovodstvenu vrijednost unesena je u poslovne knjige prema vlastitoj procjeni prema čl. 18. st.1. Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu.

## IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

### Bilješka br. 1

Stanje obveza na početku razdoblja 01.01.2022. godine iznosi 0,00 kn.

U izvještajnom razdoblju povećane su obveze u iznosu od 340.969,47 kn i to:

#### **Konto : Naziv računa:**

- 231 obveze za zaposlene	84.828,52 kn
- 232 obveze za materijalne rashode	214.579,89 kn
- 234 obveze za financijske rashode	965,88 kn
- 24 obveze za nabavu nefinancijske imovine	40.595,18 kn
ukupno povećanje obveza	<b>340.969,47 kn</b>

### Bilješka br. 2

U izvještajnom razdoblju podmirene su obveze u iznosu od 310.279,77 kn i to:

#### **Konto : Naziv računa:**

- 231 obveze za zaposlene	57.800,46 kn
- 232 obveze za materijalne rashode	212.798,88 kn
- 234 obveze za financijske rashode	786,50 kn
- 24 obveze za nabavu nefinancijske imovine	38.893,93 kn
podmirene obveze u izvještajnom razdoblju	<b>310.279,77 kn</b>

### Bilješka br. 3

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja prikazuje nepodmirene obveze u iznosu 30.689,70 kn.

#### **Konto : Naziv računa:**

	<b>Iznos kn:</b>
<b>231</b> Obveze za zaposlene:	27.028,06 kn
<b>232</b> Obveze za materijalne rashode	1.781,01 kn
<b>234</b> Obveze za financijske rashode	179,38 kn
<b>242</b> Obveze za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.701,25 kn

**UKUPNO OBVEZE:**

**30.689,70 kn**

Zwiczajni muzej Daruvar  
2  
Vršitelj dužnosti ravnatelja:  
Marija Ivančević, mag. archeol.

