

HRVATSKI MUZEJ TURIZMA U OPATIJI

MB: 2298651

OIB: 47076735780

Žiro-račun: 2360000-1102178413

Opatija, 28. siječnja 2016.

Bilješke uz Bilancu na dan 31.12.2016.

Bilješka br. 1

Na dan 31.12.2015. ukupna imovina Ustanove iznosi 1.149.652,00 Kn a sastoji se iz:

AOP 002 Nefinancijske imovine	995.081,00 Kn
AOP 063 Financijske imovine	194.571,00 Kn

Nefinancijska imovina sastoji se iz:

AOP 008 - Poslovnih objekata	124.180,00 Kn
AOP 014 – Postrojenja i oprema	334.041,00 Kn
AOP 030 – Knjige, umjetnička dijela i ostale izložbene vrijednosti	496.897,00 Kn
UKUPNO	995.081,00 Kn

U odnosu na proteklo razdoblje nefinancijska imovina povećana je 62.469,00 Kn, a promjene su nastale na stavkama kako slijedi:

AOP 008 – Poslovni objekti (za vrijednost ulaganja u 2015. godini)	124.180,00 Kn
AOP 015 – Uredska oprema i namještaj	41.887,00 Kn
AOP 033 – Muzejski izložci i predmeti prir. rijetkosti (nabava u 2015.g. 87.266,00 Kn)	86.266,00 Kn
AOP 023 - Ispravak vrijednosti u 2015.g.	-190.864,00 Kn

Sve nabave u 2015. godini obrazložene su u bilješkama uz obrazac PR-RAS.

U tekućoj godini izvršen je rashod izložbenog eksponata neotpisane vrijednosti od 240,00 Kn kako je to iskazano i u obrascu VRIO.

Financijska imovina sastoji se iz:

AOP 067 – Novac u banci	150.961,00 Kn
AOP 071 – Novac u blagajni	1.932,00 Kn
AOP 080 – Ostala potraživanja	4.467,00 Kn
AOP 153 – Protraživanja za prihode poslovanje	615,00 Kn
AOP 160 – Nedospjela naplata prihoda	36.596,00 Kn

Nedospjela naplata prihoda (AOP 160) 92.199,00 Kn se odnosi na prihode iz Državnog proračuna (Ministarstva kulture RH) 36.596,00Kn koji su doznačeni početkom siječnja 2016. godine za rashode nastale u 2015. godini.

U odnosu na proteklu godinu financijska imovina veća je 72.191,00 Kn, a promjene su nastale na slijedećim stavkama:

AOP 067 – Novac u banci	134.632,00 Kn
AOP 071 – Novac u blagajni	-1.097,00 Kn
AOP 079 – Potraživanja za više pl.poreze i doprinose	-2.553,00 Kn
AOP 080 – Ostala potraživanja	-3.803,00 Kn
AOP 153 – Potraživanja za prihode od pruženih usluga	615,00 Kn
AOP 160 – Nedospjela naplata prihoda	- 55.603,00 Kn

Stanje **obveza** (AOP 163) na dan 31.12.2015. iznosi 390.308,00 Kn, a sastoji se od:

AOP 165 – Obveze za zaposlene	54.390,00	Kn
AOP 166 – Obveze za materijalne rashode	61.429,00	Kn
AOP 167 – Obveze za financijske rashode	160,00	Kn
AOP 175 – Ostale tekuće obaveze	31.781,00	Kn
AOP 176 – Obaveze za nabavu nefinancijske imovine	42.863,00	Kn
AOP 193 – Obveze za zajmove od gradskih proračuna	197.941,00	Kn
AOP 204 – Naplaćeni prihodi budućih razdoblja	7.073,00	Kn
AOP 223 – Naplaćeni prihodi budućih razdoblja	1.744,00	Kn

Navedene obveze odnose se na izdatke iz 2015. godine za koje su računi primljeni i podmireni u 2016. godini te obavezu za pozajmicu Grada Opatije u realizaciji EU projekta HISTUR za čiju će realizaciju uplata sredstava uslijediti u 2016. godini te će time biti moguć i povrat sredstava Gradu Opatiji.

Iz navedenog proizlazi stanje imovine 31.12.2015. godine:

IMOVINA (nefinancijska i financijska)	1.149.652,00 Kn
OBVEZE	-390.308,00 Kn
SALDO	759.344,00 Kn

Saldo imovine odgovara iznosu na AOP 224 – **Vlastiti izvori 759.344,00 Kn.**

Bilješka br. 2

U obrascu VRIO za 2015. godinu na AOP 021 – Proizvedena dugotrajna imovina 240,00 Kn iskazana je sadašnja vrijednost rashodovanih eksponata.

Računopolagatelj

Šustar Leona