

HRVATSKI MUZEJ TURIZMA U OPATIJI

MB: 2298651

OIB: 47076735780

IBAN: HR5823600001102178413

RKP: **43907**, razdjel: **055**

Opatija, 28. siječnja 2020.

Bilješke uz Bilancu na dan 31.12.2019.

Bilješka br. 1

Na dan 31.12.2019. ukupna imovina Ustanove iznosi 1.289.719,00 Kn a sastoji se iz:

AOP	NAZIV	IZNOS U KN
002	Nefinancijska imovina	1.358.478,00
063	Financijska imovina	24.044,00

Nefinancijska imovina sastoji se iz:

AOP	NAZIV	IZNOS U KN
008	Građevinski objekti	124.180,00
014	Postrojenja i oprema	402.417,00
030	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	821.256,00
002	UKUPNO	1.358.478,00

U odnosu na proteklo razdoblje nefinancijska imovina povećana je 91.507,00 Kn, a promjene su nastale na stavkama kako slijedi:

AOP	NAZIV	Razlog povećanja/smanjenja	IZNOS U KN
015	Uredska oprema i namještaj	Izvršene nabave u 2019.g. 65.752,00 Kn,	65.772,00
017	Oprema za održavanje i zaštitu	Izvršene nabave u 2019. godini 34.910,00 Kn	34.910,00
033	Muzejski izložci i predmeti prirodnih rijetkosti	Izvršene nabave u 2019.g. 87.449,00 Kn	87.449,00
023	Ispravak vrijednosti postrojenja i opreme	Povećanje 3.104,00	3.104,00
002	UKUPNO		191.235,00

Sve nabave u 2019. godini obrazložene su u bilješkama uz obrazac PR-RAS.

Neotpisana vrijednost rashodovane imovine iznosila je 3.724,00 Kn kako je to i iskazano u obrascu VRIO.

Financijska imovina sastoji se iz:

AOP	NAZIV	IZNOS U KN
067	Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka	22.555,00
071	Novac u blagajni	225,00
080	Ostala potraživanja	475,00
153	Potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	779,00
002	UKUPNO	24.044,00

U odnosu na proteklu godinu financijska imovina je smanjena za 105.934,00 Kn, a promjene su nastale na slijedećim stavkama:

AOP	NAZIV	IZNOS U KN
067	Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka	- 63.217,00

071	Novac u blagajni	-803,00
080	Ostala potraživanja	+192,00
153	Potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	-22.600,00
159	Unaprijed plaćeni rashodi budućih razdoblja	- 19.506,00
002	UKUPNO	-105.934,00

Stanje **obveza** (AOP 163) na dan 31.12.2019. iznosi 41.935,00 Kn, a sastoji se od:

AOP	NAZIV	IZNOS U KN
165	Obveze za zaposlene	34.385,00
166	Obveze za materijalne rashode	3.982,00
174	Ostale tekuće obveze	3.568,00
002	UKUPNO	41.935,00

Navedene obveze odnose se na izdatke iz 2020. godine za koje su računi primljeni i podmireni u 2019. godini te obvezu za obračunate plaće i naknade za prosinac 2019. godine. Obveze su u odnosu na prethodnu godinu niže 39,4% odnosno 64.445,00 Kn

Na dan 31.12.2019. ne iskazuju se nepodmirene dospjele obveze.

Višak prihoda i primitaka raspoloživ u narednom razdoblju u odnosu na iskazano stanje u obrascu PR-RAS razlikuje se za izvršene korekcije za iznose kapitalnih primitaka. Nakon korekcije **višak prihoda poslovanja** (AOP 233) iznosi **219,00 Kn**.

Iz navedenog proizlazi stanje imovine 31.12.2019. godine:

AOP	NAZIV	IZNOS U KN
001	IMOVINA	1.382.522,00
163	OBVEZE	-41.935,00
223	VLASTITI IZVORI	1.340.587,00

Saldo imovine odgovara iznosu na AOP 223 – **Vlastiti izvori 1.183.339,00 Kn**.

Bilješka br. 2

AOP 245, 246 – Izvanbilančni zapisi – aktiva/pasiva

Grad Opatija Ustanovi je temeljem ugovora, za potrebe obavljanja muzejsko-galerijske djelatnosti, na upravljanje dao objekte Vila Angiolina, Umjetnički paviljon Juraj Šporer te Švicarsku kuću. Sadašnja vrijednost imovine, prema novoj procjeni iz registra nekretnina iznosi 36.349.435,00 Kn . Kako se navedena imovina nalazi u poslovnim knjigama Grada Opatije ispravak vrijednosti za te objekte evidentira se u spomenutim poslovnim knjigama.

Bilješka br. 3

U obrascu **VRIO za 2019.** godinu na AOP 021 – Proizvedena dugotrajna imovina sa 3.724,00 Kn iskazana je sadašnja vrijednost rashodovane uredske opreme.

Računopolagatelj:



Darko Elezović