



Br.RKP-a: 29767
MB: 03321053
Razina: 21
Šifra djelatnosti: 9102
OIB: 38904876318

Rijeka, 31.01.2020.

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE
OD 1. SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2019. GODINE**

I - Bilješke uz obrazac PR-RAS

AOP 001 – ostvareni prihodi poslovanja su 6.096.865,27 kn a sastoje se od:

AOP	Izvor	Iznos
131	Prihodi iz nadležnog proračuna – PGŽ	4.591.327,45
049	Pomoći od međ. organiz. te institucija i tijela EU	1.093.163,25
	EU projekt INTERREG SLO-HR CLAUSTRA+	269.567,16
	EU projekt INTERREG SLO-HR KRASn'KRŠ	320.591,51
	EU projekt INTERREG SLO-HR LIKE	191.044,53
	EU projekt INTERREG ITA-HR INNOCULTOUR	311.960,05
063	Pomoći iz nenadležnog proračuna	71.075,17
664	Ministarstvo kulture	24.775,17
665	Grad Rijeka	28.300,00
665	Grad Delnice	18.000,00
069	Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna – PGŽ za EU projekt PUTOVIMA FRANSKOPANA	77.943,86
116/684	Sufinanciranje cijene usluge, participacije i slično (prihodi od ulaznica, edukativnih programa i sl.)	193.268,15
125	Prihodi od prodaje proizvoda i robe (suvenira)	4.127,37
126	Prihodi od pruženih usluga (ugovori)	65.075,25
075	Prihodi od financijske imovine (kamate, teč. razlike)	883,21
147	Ostali prihodi	1,56

Bilježi se veći indeks prihoda od institucija i tijela EU u odnosu na prethodno razdoblje (208,1), zahvaljujući EU refundacijama za projekte u tijeku, kao i prihoda od pruženih usluga (343,9) kao rezultat aktivnosti u sklopu Programskog pravca 27 susjedstava – EPK. Istodobno se bilježi blaži pad prihoda od prodaje ulaznica (AOP 116 – 88,0) te prodaje suvenira (AOP 125 – 39,7), uslijed zatvaranja Kaštela Zrinskih u Brodu na Kupi zbog preuređenja stalnog postava.

AOP 410 – Primici od financijske imovine i zaduživanja iznose 495.377,35 kn a odnose se na primljeni kratkoročni kredit kod Privredne banke Zagreb d.d. u okviru Cash pooling opcije, korišten za premošćivanje jaza nastalog zbog različite dinamike priljeva sredstava i dospijeca obveza.

AOP 148 – Rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 4.860.133,45 kn. Na razini razreda ne bilježe se odstupanja u odnosu na prethodno razdoblje (100,5%), već su ona značajnija na razini podskupina odnosno odjeljaka:

- Kod materijala i sirovina (AOP 168 – 173,8), sitnog inventara i autoguma (AOP 171 – 198,0), te kamatama za primljene kredite i zajmove (AOP199 – 4.211,7), bilježeni povećani indeksi povezani su s povećanim aktivnostima u sklopu EU projekata u provedbi, te rashodima vezanih za ugovaranje kratkoročnog kredita za EU projekte koji se realiziraju iz zaduženja;
- Na AOP-u 178 (Komunalne usluge) bilježi se znatno povećanje indeksa (253,9), uslijed naplate komunalne naknade za poslovni prostor i građevinsko zemljište, temeljem Rješenja Odjela gradske uprave za komunalni sustav Grada Rijeke;
- Na AOP-u 179 (Zakupnine i najamnine) bilježi se povećanje indeksa u odnosu na prethodno razdoblje (169,2), uslijed naplate korištenja poslovnog prostora u kojem Muzej obavlja svoju djelatnost, a temeljem Ugovora o zakupu sklopljenog s Gradom Rijeke;

AOP 341 – Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 869.681,36 kn i bilježe znatan pad indeksa (35,1), koji je u prethodnom razdoblju bio znatno viši, zbog provedene donacije imovine u Kaštelu Zrinskih u Brodu na Kupu.

AOP 518 – Izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova iznose 196.694,12 i odgovaraju iznosu primitaka od financijske imovine i zaduženja (AOP 410) za prethodno razdoblje, odnosno prenesenom višku od financijske imovine (AOP 627), a rezultat su negativnog salda na poslovnom računu Muzeja na dan 31.12.2018. godine, odobrenog kod Privredne banke Zagreb d.d. u okviru Cash pooling opcije. Tijekom godine ostvareni su priljevi sredstava u vidu EU refundacije prijavljenih troškova projekata, čime se postigao pozitivan saldo na poslovnom računu te omogućilo zatvaranje obveze.

REZULTAT POSLOVANJA PREMA IZVORIMA

Izvori financiranja	Prihodi/ Primici	Rashodi/Izdaci
Prihodi iz nadležnog proračuna	4.591.327,45	4.591.327,45
Pomoći	1.242.182,28	121.461,73
Prihodi za posebne namjene	193.268,15	187.072,58
Vlastiti prihodi	70.087,39	58.389,48
Namjenski primici	-	649.521,98
Sveukupno	6.096.865,27	5.607.773,22
Preneseni višak/manjak iz 2018.	-146.346,40	318.735,71
Ukupno ostvareno	5.950.518,87	5.926.508,93
Korekcija rezultata za EU refundaciju za pokriće rashoda iz 2018g –za izvor pomoći	-674.335,43	
Ukupno raspoloživi prihodi	5.276.183,44	
Primici od financijske imovine	495.377,35	
Ukupno prihodi i primici	5.771.560,79	
REZULTAT POSLOVANJA – AOP 636 (Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju)	-154.948,14	

AOP 636 – Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju u iznosu od **-154.948,14 kn** sastoji se od:

- manjka prihoda poslovanja - 337.624,49 kn
- manjka prihoda od nefinancijske imovine -312.701,00 kn
- viška primitaka od financijske imovine 495.377,35 kn

Obrazloženje razlika između rezultata utvrđenog 31.12.2018. (AOP636) i rezultata koji je u Obrascu PR-RAS za 01.01.-31.12.2019. godine iskazan kao rezultat prenesen iz 2018. godine (AOP634) u iznosu od 674.335,43 kn:

AOP 636 Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju iskazan za 2018. god. – 146.346,40

AOP 634 Manjak prihoda i primitaka -preneseni iskazan u 2019.god. – 820.681,83

U svrhu izbjegavanja dvostrukog financiranja, korigiran je rezultat za 2018. godinu od 146.346,40 (manjak - AOP 636) za ostvareni prihod iz EU koji se odnosi na rashode ostvarene u 2018.godini iz izvora 111 (porezni i ostali prihodi) a zbog kojeg je prikazan manjak na izvoru 521 (pomoći) u ukupnom iznosu od 674.335,43 kn, te je tako iskazan preneseni manjak (AOP 634) u iznosu od 820.681,83 kn.

AOP 641 – Stanje novčanih sredstava na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 2.773,64 kn

AOP 643 - Prosječan broj zaposlenih - 13

AOP 645 - Prosječan broj zaposlenih - 13

II – Bilješka uz bilancu (obrazac BIL)

AOP 002 – Nefinancijska imovina na dan 31.12.2019. godine iznosi 9.473.122,80 kn i veća za 4,8 % u odnosu na stanje na dan 1.1.2019., uslijed nabave opreme, uglavnom u sklopu EU projekata.

AOP 063 – Financijska imovina iznosi 2.487.884,73 kn i bilježi indeks povećanja (164,5) u odnosu na 1.1.2019., iz razloga evidentiranja potraživanja za pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU (**AOP 145**) za predfinancirane rashode iz EU projekata.

AOP 156 – Ispravljena je vrijednost za 50% onim potraživanjima kojima je od dospjeća proteklo od 1-3 godine u iznosu od 152,50 kn, te za 100% onima kojima je od dospjeća proteklo preko 3 godine, u iznosu od 1.490,00 kn.

AOP 163 – Obveze na dan 31.12.2019. iznose 882.034,73 kn što je za 54,7 % veće u odnosu na stanje na dan 1.1.2019. godine, najvećim dijelom zbog otvaranja obveze za primljeni kratkoročni kredit u sklopu Cash pool opcije u iznosu od 495.377,35 kn, odnosno za iznos negativnog salda na poslovnom računu Muzeja na dan 31.12.2019. godine.

AOP 244 – Izvanbilančni zapisi na dan 31.12.2019. iznose 1.900.000,00 kn a vode se za primljene i dane zadužnice.

III – Bilješke uz obrazac OBVEZE

AOP 001 – Stanje obveza na početku izvještajnog razdoblja iznosi 570.150,05 kn a odnosi se na preuzete obveze u 2018.godini a plaćene početkom 2019.g.

AOP 036 – Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznose 882.034,73 kn a odnose se na obveze za plaću i materijalne rashode za prosinac 2019.g plaćeni u 2019.godini, te na obvezu za primljeni kratkoročni kredit u iznosu negativnog salda na žiro računu na dan 31.12.2019.

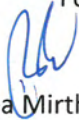
IV – Bilješke uz obrazac P-VRIO

Prirodoslovni muzej Rijeka nije zabilježio u 2019. godini promjene u obujmu imovine i obveze koje se bilježe u Obrascu P-VRIO.

V – Bilješke uz RAS funkcijski

AOP 105 – U izvještajnom razdoblju ostvareno je ukupno 5.729.814,81 kn

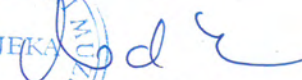
Voditeljica računovodstva, financija
i općih poslova



Tea Mirth, dipl.oec.

Ravnateljica




dr.sc. Željka Modrić Surina, dipl.inž.

PRIRODOSLOVNI MUZEJ RIJEKA	38904876318	29767	Lorenzov prolaz 1, RIJEKA
Naziv proračunskog korisnika	OIB	RKP BROJ	Adresa

Tablica 1: Popis ugovornih odnosa i slično koji uz ispunjenje određenih uvjeta mogu postati obveza ili imovina

Red. br.	Datum izdavanja / primanja	Instrument osiguranja	Iznos dani / primljeni (kn)	Primatelj / davatelj	Namjena	Dokument	Rok važenja
1.	15.12.17.	Dana zadužnica	150.000,00	Ministarstvo regionalnog razvoja i fondova EU	Jamstvo po Ugovoru za sufinanciranje EU projekta KRASn'KRŠ	OV-13496/2017;OV-13497/2017	
2.	15.12.17.	Dana zadužnica	100.000,00	Ministarstvo regionalnog razvoja i fondova EU	Jamstvo po Ugovoru za sufinanciranje EU projekta CLAUSTRA+	OV-13495/2017	
3.	27.08.18.	Dana zadužnica	1.400.000,00	Privredna banka Zagreb d.d.	Ugovor o kratkoročnom kreditu u vidu dopuštenog prekoračenja po transakcijskom računu do 1.400.000,00 kn	Ugovor KLASA 401-01/19-88/08;URBROJ:2170-60-01-19-4 Dodatak V	
4.	16.10.19.		142.375,00	Herman projekt d.o.o.	Ugovor o izvršenju projektantskog nadzora za Stalni postav PMR-a u Kaštelu Zrinskih u Brodu na Kupi - KTR Putovima Frankopana	Ugovor KLASA: 612-05/19-97/53 URBROJ: 2170-60-01-19-2	7 mjeseci
5.	10.12.19.		455.992,50	Grad Rijeka	Ugovor o zakupu poslovnog prostora	Ugovor br. 9472	10 godina
6.	30.12.19.	Jamstvo za Ugovor-zadužnica - 100.000,00	1.326.824,50	Pruša d.o.o.	Ugovor o izradi opreme Stalnog postava u Kaštelu Zrinskih - KTR Putovima Frankopana-Grupa 1	Ugovor KLASA:612-05/19-97/53; URBROJ: 2170-60-01-19-10	31.01.20.
7.	30.12.19.	Jamstvo za Ugovor-zadužnica - 50.000,00	372.484,85	Pruša d.o.o.	Ugovor o izradi opreme Interpretacijskog centra visoki krš u Kaštelu Zrinskih - EU projekt KRASn'KRŠ-Grupa 3	Ugovor KLASA:612-05/19-97/25; URBROJ:2170-60-01-19-8	31.01.20.
8.	31.12.19.		45.841,91	PS 49 d.o.o., Slovenija	Ugovor o nabavi penjačke stijene-EU projekt KRASn'KRŠ	Ugovor KLASA:612-05/19-97/25; URBROJ: 2170-60-01-19-17	2 mjeseca
9.	31.12.19.		156.375,00	Pandopad d.o.o.	Ugovor o pružanju usluge osmišljavanja i realizacije reljefne projekcije geomorfoloških pojava krškog područja - EU projekt KRASn'KRŠ	Ugovor KLASA:612-05/19-97/25; URBROJ: 2170-60-01-19-16	2 mjeseca

Red. br.	Datum izdavanja / primanja	Instrument osiguranja	Iznos dani / primljeni (kn)	Primatelj / davatelj	Namjena	Dokument	Rok važenja
10.	31.12.19.		119.330,00	Applicon d.o.o.	Ugovor za nabavu sustava za multimedijalnog prikazivanja visokog krša - EU projekt KRASn'KRŠ	Ugovor KLASA:612-05/19-97/25; URBROJ: 2170-60-01-19-18	2 mjeseca
11.	31.12.19.	Jamstvo za Ugovor-zadužnica - 50.000,00	204.630,60	Esco Energy d.o.o.	Ugovor o izvođenju radova preinake elektroinstalacije i ugradnje rasvjetnih tijela u Stalnom postavu -KTR Putovima Frankopana - grjupa 1	Ugovor KLASA:612-05/19-97/53; URBROJ: 2170-60-01-19-9	7 mjeseci

Datum: 31.01.2019.

Osoba za kontaktiranje: Tea Mirth

Telefon za kontakt: 051 553 669

Odgovorna osoba: dr.sc. Željka Modrić Surina

Odgovorna osoba (potpis)




PRIRODOSLOVNI MUZEJ RIJEKA	38904876318	29767	Lorenzov prolaz 1, RIJEKA
Naziv proračunskog korisnika	OIB	RKP BROJ	Adresa

Tablica 2: Popis sudskih sporova u tijeku

Red. br.	Tuženik	Tužitelj	Sažeti opis prirode spora	Iznos glavnice	Procjena financijskog učinka	Procijenjeno vrijeme odljeva/ priljeva sredstava	Početak sudskog spora	Napomena
-	-	-	-	-	-	-	-	-

Datum: 31.01.2019.

Osoba za kontaktiranje: Tea Mirth

Telefon za kontakt: 051 553 669

Odgovorna osoba: dr.sc. Željka Modrić Surina

Odgovorna osoba (potpis)



Handwritten signature in blue ink.