

UMJETNIČKA GALERIJA DUBROVNIK  
Frana Supila 23  
20000 Dubrovnik

RKP. 31899

Šifra grada: 098

MB: 3303853

OIB: 73702399357

Razina: 21, razdjel: 000, šifra djelatnosti prema NKD-u 2007: 9102

## **BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE**

*za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2023. godine*

### **BILJEŠKE UZ BILANCU – OBRAZAC BILANCA**

*Bilješka br. 1– Nefinancijska imovina*

Tijekom 2023. godine nabavljena je dugotrajna imovina u iznosu 182.210,32 EUR.

Obračunata amortizacija za 2023. godinu iznosi 10.898,95 EUR.

Stanje nefinancijske imovine na dan 31.12.2023. iznosi 8.955.296,83 EUR.

*Bilješka br. 2 – Financijska imovina*

Posljednjeg dana proračunske godine stanje na poslovnom računu iznosi 121.282,43 EUR.

Saldo novca u blagajni je 390,30 EUR.

Ostala potraživanja se odnose na potraživanja od HZZ za refundaciju bolovanja te uplaćene predujmove u iznosu 3.947,65 EUR.

Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose iznose 3.463,87 EUR.

Potraživanja za prihode od prodanih proizvoda i pruženih usluga iznose 790,30 EUR.

### **BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA – OBRAZAC OBVEZE**

*Bilješka br. 1. - Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja*

Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 99.365,09 EUR, a isto se odnosi na: obveze za zaposlene za plaću za prosinac 2023. koja se isplaćuje u siječnju 2024. u iznosu 41.233,66 EUR, obveze za materijalne rashode 16.060,47 EUR, obveze za financijske rashode 227,89 EUR, obveze za nabavu nefinancijske imovine 12.687,51 EUR, te 29.155,56 eur obveze za ostale tekuće obveze, od kojih se 27.425,16 eur odnosi na obvezu za povrat doznačenih a neopravdanih sredstava u nadležni proračun.

## **BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA – OBRAZAC PR-RAS**

Bilješka br. 1. – *Analitika prihoda poslovanja*

*Ukupni prihodi i primici, šifra X678 iznosi 1.005.877,97 EUR.*

*Prihodi poslovanja*

**Prihodi od prodaje proizvoda i robe te od pruženih usluga** zakupa iznose 132.231,22 EUR.

**Prihodi od nadležnog proračuna** iznose 731.476,84 EUR, prihodi od donacija iznose 127.295,42 EUR.

**Prihodi od pomoći** iznose 13.272,27 EUR.

**Prihodi od financijske imovine** iznose 549,87 EUR.

**Ostali prihodi** iznose 977,64 EUR.

***Prihodi od nefinancijske imovine***

Prihodi od stambenih objekata za zaposlene 74,71 EUR.

Bilješka br. 2. – *Analitika rashoda poslovanja*

*Ukupni rashodi i izdaci, šifra Y345 iznosi 1.017.349,51 EUR.*

*Rashodi poslovanja*

**Rashodi za zaposlene** iznose 511.345,12 EUR. Bruto plaće iznose 395.466,69 EUR dok doprinosi na plaće iznose 65.445,57 EUR, te ostali rashodi za zaposlene 50.432,86 EUR.

**Materijalni rashodi** iznose 321.977,52 eur, od čega naknadne troškova zaposlenima iznose 18.467,02 EUR, rashodi za materijal i energiju iznose 108.647,79 EUR, rashodi za usluge 148.255,92 EUR, ostali nespomenuti rashodi iznose 39.879,17 EUR, te naknada troškova osobama izvan radnog odnosa iznosi 6.727,62 EUR.

**Financijski rashode** iznose 1.796,64 EUR.

**Ostali rashodi iznose** 19,91 EUR.

### ***Rashodi od nefinancijske imovine***

Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine iznose 182.210,32 EUR.

Sučeljavanjem prihoda i rashoda poslovanja, ostvaren je višak prihoda poslovanja u iznosu 170.664,07 EUR.

Sučeljavanjem prihoda i rashoda od nefinancijske imovine, ostvaren je manjak prihoda u iznosu 182.135,61 EUR.

Preneseni višak iznosi 45.933,47 EUR.

**Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi 34.461,93 EUR.**

Tonko Smokvina, ravnatelj UGD

