

**Javna ustanova  
PULA FILM FESTIVAL  
PULA**

**IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA  
O OBAVLJENOJ REVIZIJI FINANCIJSKIH  
IZVJEŠTAJA ZA 2017. GODINU**

Pula, veljača 2018. godine

## SADRŽAJ

	Stranica
IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA	1 - 2
FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI	
Bilanca na dan 31. prosinca 2017. godine	1-4
Izveštaj o prihodima i rashodima za razdoblje 01. siječanj do 31. prosinca 2017.	1-3
Bilješke uz financijske izvještaje	1-6

## **IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA**

### **Osnivačima Javne ustanove PULA FILM FESTIVAL**

#### **Mišljenje**

Obavili smo reviziju priloženih godišnjih financijskih izvještaja JAVNE USTANOVE PULA FILM FESTIVAL za 2017. godinu, koji obuhvaćaju Bilancu na 31. prosinca 2017. godine na obrascu: BIL-NPF, Izvještaj o приходима i rashodima za tada završenu godinu na obrascu: PR-RAS-NPF i Bilješke koje su dopuna podataka iz Bilance i Izvještaja o приходима i rashodima.

Prema našem mišljenju, godišnji financijski izvještaji JAVNE USTANOVE PULA FILM FESTIVAL za godinu završenu 31. prosinca 2017. sastavljeni su, u svim značajnim odrednicama, u skladu sa Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (Narodne novine, br. 121/14).

#### **Osnova za mišljenje**

Obavili smo našu reviziju u skladu sa Zakonom o reviziji i Međunarodnim revizijskim standardima (u nastavku: MRevS-ima). Naše odgovornosti prema tim standardima su detaljnije opisane u našem izvješću neovisnog revizora u *odjeljku o revizorovim odgovornostima za reviziju godišnjih financijskih izvještaja*. Neovisni smo od JAVNE USTANOVE PULA FILM FESTIVAL u skladu s Kodeksom etike za profesionalne računovođe (u nastavku: IESBA Kodeks) i ispunili smo naše ostale etičke odgovornosti u skladu s IESBA Kodeksom. Vjerujemo da su revizijski dokazi koje smo dobili dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje.

#### **Ostala pitanja**

Zakon o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija primijenjen pri sastavljanju godišnjih financijskih izvještaja JAVNE USTANOVE PULA FILM FESTIVAL za godinu završenu 31. prosinca 2017. i na koje se odnosi naše izvješće neovisnog revizora, predstavlja okvir sukladnosti kojim se zahtijeva objavljivanje samo onih informacija koje propisuje taj Zakon.

## **Odgovornost neprofitne organizacije za godišnje financijske izvještaje**

Ravnatelj JAVNE USTANOVE PULA FILM FESTIVAL odgovoran je za godišnje financijske izvještaje sastavljene u skladu sa Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija, kao i za one interne kontrole za koje on odredi da su potrebne za omogućavanje sastavljanja godišnjih financijskih izvještaja koji su bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed prijevare ili pogreške.

Upravno vijeće JAVNE USTANOVE PULA FILM FESTIVAL odgovorno je za nadziranje procesa financijskog izvještavanja kojeg je ustanovila JAVNA USTANOVA PULA FILM FESTIVAL.

## **Revizorove odgovornosti za reviziju godišnjih financijskih izvještaja**

Naši ciljevi su steći razumno uvjerenje o tome jesu li godišnji financijski izvještaji kao cjelina bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed prijevare ili pogreške i izdati izvješće neovisnog revizora koje uključuje naše mišljenje. Razumno uvjerenje je viša razina uvjerenja, ali nije garancija da će revizija obavljena u skladu s MRevS-ima uvijek otkriti značajno pogrešno prikazivanje kada ono postoji. Pogrešni prikazi mogu nastati uslijed prijevare ili pogreške i smatraju se značajni ako se razumno može očekivati da, pojedinačno ili u zbroju, utječu na ekonomske odluke korisnika donijete na osnovi tih godišnjih financijskih izvještaja.

Kao sastavni dio revizije u skladu s MRevS-ima, stvaramo profesionalne prosudbe i održavamo profesionalni skepticizam tijekom revizije. Mi također:

- prepoznavamo i procjenjujemo rizike značajnog pogrešnog prikaza godišnjih financijskih izvještaja, zbog prijevare ili pogreške, oblikujemo i obavljamo revizijske postupke kao reakciju na te rizike i pribavljamo revizijske dokaze koji su dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje. Rizik ne otkrivanja značajnog pogrešnog prikaza nastalog uslijed prijevare je veći od rizika nastalog uslijed pogreške, jer prijevara može uključiti tajne sporazume, krivtvođenje, namjerno ispuštanje, pogrešno prikazivanje ili zaobilaženje internih kontrola.
- stječemo razumijevanje internih kontrola relevantnih za reviziju kako bismo oblikovali revizijske postupke koji su primjereni u danim okolnostima, ali ne i za svrhu izražavanja mišljenja o učinkovitosti internih kontrola JAVNE USTANOVE PULA FILM FESTIVAL.
- ocjenjujemo primjerenost korištenih računovodstvenih politika.
- ocjenjujemo razumnost računovodstvenih procjena koje je dao ravnatelj JAVNE USTANOVE PULA FILM FESTIVAL i s tim povezanih objava.

Mi komuniciramo s onima koji su zaduženi za upravljanje u vezi s, između ostalih pitanja, planiranim djelokrugom i vremenskim rasporedom revizije i važnim revizijskim nalazima, uključujući i pitanja u vezi sa značajnim nedostacima u internim kontrolama koji su otkriveni tijekom naše revizije.

Pula, 28. veljače 2018. godine

Consultum Komparić d.o.o.  
Argonautska 28  
Pula

Član uprave  
Ernest Komparić, dipl. oec.

Ovlašteni revizor  
Ernest Komparić, dipl. oec.

Vrsta posla: 708

Obrazac  
BIL-NPF

## BILANCA

Stanje na dan: 31.12.2017.

Naziv obveznika: JAVNA USTANOVA PULA FILM FESTIVAL

Poštanski broj: 52100

Mjesto: PULA

Adresa sjedišta: USPON NA KAŠTEL 2

Račun (IBAN): HR832500091101072241

RNO broj: 0063886

Šifra djelatnosti: 5914 Djelatnosti prikazivanja filmova

Matični broj: 01705610

Šifra grada/općine: 359 Grad/općina: PULA

OIB: 12904220272

Oznaka razdoblja: 2017-12

Šifra županije: 18

Verzija Excel datoteke: 5.0.7.

Iznosi u kunama bez lila

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Index (5/4)
1	2	3	4	5	6
<b>IMOVINA</b>					
	<b>IMOVINA (AOP 002+074)</b>				
<b>0</b>	<b>Nefinancijska imovina (AOP 003+018+047+051+055+064)</b>	001	8.601.095	8.417.100	97,9
<b>01</b>	<b>Neproizvedena dugotrajna imovina (AOP 004+008-017)</b>	002	6.568.828	6.033.032	91,8
011	Materijalna imovina – prirodna bogatstva (AOP 005 do 007)	003	5.834.699	5.354.684	91,8
0111	Zemljište	004	0	0	-
0112	Rudna bogatstva	005			-
0113	Ostala prirodna materijalna imovina	006			-
012	Nematerijalna imovina (AOP 009 do 016)	007			-
0121	Patenti	008	9.405.654	9.399.442	99,9
0122	Koncesije	009			-
0123	Licence	010			-
0124	Ostala prava	011			-
0125	Goodwill	012	9.405.654	9.399.442	99,9
0126	Osnivački izdaci	013			-
0127	Izdaci za razvoj	014			-
0128	Ostala nematerijalna imovina	015			-
019	Ispravak vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine	016			-
<b>02</b>	<b>Proizvedena dugotrajna imovina (AOP 019+023+031+034+039+042-046)</b>	017	3.570.955	4.044.758	113,3
021	Građevinski objekti (AOP 020 do 022)	018	718.937	630.942	87,8
0211	Stambeni objekti	019	8.052.192	8.052.192	100,0
0212	Poslovni objekti	020			-
0213	Ostali građevinski objekti	021			-
022	Postrojenja i oprema (AOP 024 do 030)	022	8.052.192	8.052.192	100,0
0221	Uredska oprema i namještaj	023	4.096.070	4.268.897	104,2
0222	Komunikacijska oprema	024	1.180.599	1.202.808	101,9
0223	Oprema za održavanje i zaštitu	025	3.271	3.271	100,0
0224	Medicinska i laboratorijska oprema	026	97.936	124.323	126,9
0225	Instrumenti, uređaji i strojevi	027			-
0226	Sportska i glazbena oprema	028	103.974	103.974	100,0
0227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	029			-
023	Prijevozna sredstva (AOP 032+033)	030	2.710.290	2.834.521	104,6
0231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	031	23.100	23.100	100,0
0232	Ostala prijevozna sredstva	032	23.100	23.100	100,0
024	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti (AOP 035 do 038)	033			-
0241	Knjige u knjižnicama	034	0	0	-
0242	Umjetnička djela (izložena u galerijama, muzejima i slično)	035			-
0243	Muzejski izložci i predmeti prirodnih rijetkosti	036			-
0244	Ostale nespomenute izložbene vrijednosti	037			-
025	Višegodišnji nasadi i osnovno stado (AOP 040+041)	038			-
0251	Višegodišnji nasadi	039	0	0	-
0252	Osnovno stado	040			-
026	Nematerijalna proizvedena imovina (AOP 043 do 045)	041			-
0261	Ulaganja u računalne programe	042	10.850	10.850	100,0
0262	Umjetnička, literarna i znanstvena djela	043	10.850	10.850	100,0
0263	Ostala nematerijalna proizvedena imovina	044			-
029	Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine	045			-
<b>03</b>	<b>Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti (AOP 048)</b>	046	11.463.275	11.724.097	102,3
031	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti (AOP 049+050)	047	0	0	-
0311	Plemeniti metali i drago kamenje	048	0	0	-
		049			-

0312	Pohranjene knjige, umjetnička djela i slične vrijednosti	050			
<b>04</b>	<b>Sitni inventar (AOP 052+053-054)</b>	051	0	0	-
041	Zalihe sitnog inventara	052	307.202	402.413	131,0
042	Sitni inventar u uporabi	053			-
049	Ispravak vrijednosti sitnog inventara	054	307.202	402.413	131,0
<b>05</b>	<b>Nefinancijska imovina u pripremi (AOP 056 do 059+062+063)</b>	055	0	0	-
051	Građevinski objekti u pripremi	056			-
052	Postrojenja i oprema u pripremi	057			-
053	Prijevozna sredstva u pripremi	058			-
054	Višegodišnji nasadi i osnovno stado u pripremi (AOP 060+061)	059	0	0	-
0541	Višegodišnji nasadi u pripremi	060			-
0542	Osnovno stado u pripremi	061			-
055	Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi	062			-
056	Ostala nefinancijska imovina u pripremi	063			-
<b>06</b>	<b>Proizvedena kratkotrajna imovina (AOP 065+070+073)</b>	064	15.192	47.406	312,0
061	Zalihe za obavljanje djelatnosti (AOP 066 do 069)	065	0	0	-
0611	Zalihe za preraspodjelu drugima	066			-
0612	Zalihe materijala za redovne potrebe	067			-
0613	Zalihe rezervnih dijelova	068			-
0614	Zalihe materijala za posebne potrebe	069			-
062	Proizvodnja i proizvodi (AOP 071+072)	070	0	0	-
0621	Proizvodnja u tijeku	071			-
0622	Gotovi proizvodi	072			-
063	Roba za daljnju prodaju	073	15.192	47.406	312,0
<b>1</b>	<b>Financijska imovina (AOP 075+083+100+105+125+133+142)</b>	074	2.032.267	2.384.068	117,3
11	Novac u banci i blagajni (AOP 076+080+081+082)	075	1.142.548	1.522.388	133,2
111	Novac u banci (AOP 077 do 079)	076	1.134.826	1.490.789	131,4
1111	Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka	077	1.120.415	1.452.739	129,7
1112	Novac na računu kod inozemnih poslovnih banaka	078			-
1113	Prijelazni račun	079	14.411	38.050	264,0
112	Izdvojena novčana sredstva	080			-
113	Novac u blagajni	081	7.722	31.599	409,2
114	Vrijednosnice u blagajni	082			-
12	Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od radnika te za više plaćene poreze i ostalo (AOP 084+087+088+089+095)	083	354.627	462.229	130,3
121	Depoziti u bankama i ostalim financijskim institucijama (AOP 085+086)	084	0	0	-
1211	Depoziti u tuzemnim bankama i ostalim financijskim institucijama	085			-
1212	Depoziti u inozemnim bankama i ostalim financijskim institucijama	086			-
122	Jamčevni polozi	087			-
123	Potraživanja od radnika	088	1.738	1.917	110,3
124	Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose (AOP 090 do 094)	089	341.694	193.915	56,8
1241	Potraživanje za više plaćene poreze	090			-
1242	Potraživanja za porez na dodanu vrijednost kod obveznika	091	329.128	186.386	56,6
1243	Potraživanja za više plaćene carine i carinske pristojbe	092			-
1244	Potraživanja za više plaćene ostale poreze	093			-
1245	Potraživanja za više plaćene doprinose	094	12.566	7.529	59,9
129	Ostala potraživanja (AOP 096 do 099)	095	11.195	266.397	2.379,6
1291	Potraživanja za naknade koje se refundiraju	096	6.008	5.746	95,6
1292	Potraživanja za naknade štete	097		29.217	-
1293	Potraživanja za predujmove	098	5.183	231.434	4.465,3
1294	Ostala nespomenuta potraživanja	099	4		0,0
13	Zajmovi (AOP 101+102+103-104)	100	0	0	-
131	Zajmovi građanima i kućanstvima	101			-
132	Zajmovi pravnim osobama koji obavljaju poduzetničku djelatnost	102			-
133	Zajmovi ostalim subjektima	103			-
139	Ispravak vrijednosti danih zajmova	104			-
14	Vrijednosni papiri (AOP 106+109+112+115+118+121-124)	105	0	0	-
141	Čekovi (AOP 107+108)	106	0	0	-
1411	Čekovi-tuzemni	107			-
1412	Čekovi-inozemni	108			-
142	Komercijalni i blagajnički zapisi (AOP 110+111)	109	0	0	-
1421	Komercijalni i blagajnički zapisi – tuzemni	110			-
1422	Komercijalni i blagajnički zapisi – inozemni	111			-
143	Mjenice (AOP 113+114)	112	0	0	-
1431	Mjenice – tuzemne	113			-
1432	Mjenice – inozemne	114			-
144	Obveznice (AOP 116+117)	115	0	0	-
1441	Obveznice – tuzemne	116			-
1442	Obveznice – inozemne	117			-
145	Opcije i drugi financijski derivati (AOP 119+120)	118	0	0	-
1451	Opcije i drugi financijski derivati – tuzemni	119			-

1452	Opcije i drugi financijski derivati – inozemni	120			
146	Ostali vrijednosni papiri (AOP 122+123)	121	0	0	-
1461	Ostali tuzemni vrijednosni papiri	122			-
1462	Ostali inozemni vrijednosni papiri	123			-
149	Ispravak vrijednosti vrijednosnih papira	124			-
15	Dionice i udjeli u glavnici (AOP 126+129-132)	125	0	0	-
151	Dionice i udjeli u glavnici banaka i ostalih financijskih institucija (AOP 127+128)	126	0	0	-
1511	Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih banaka i ostalih financijskih institucija	127			-
1512	Dionice i udjeli u glavnici inozemnih banaka i ostalih financijskih institucija	128			-
152	Dionice i udjeli u glavnici trgovačkih društava (AOP 130+131)	129	0	0	-
1521	Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih trgovačkih društava	130			-
1522	Dionice i udjeli u glavnici inozemnih trgovačkih društava	131			-
159	Ispravak vrijednosti dionica i udjela u glavnici	132			-
16	Potraživanja za prihode (AOP 134 do 137+140-141)	133	425.851	395.159	92,8
161	Potraživanja od kupaca	134	164.088	200.669	122,3
162	Potraživanja za članarine i članske doprinose	135			-
163	Potraživanja za prihode po posebnim propisima	136			-
164	Potraživanja za prihode od imovine (AOP 138+139)	137	0	0	-
1641	Potraživanja za prihode od financijske imovine	138			-
1642	Potraživanja za prihode od nefinancijske imovine	139			-
165	Ostala nespomenuta potraživanja	140	339.500	287.400	84,7
169	Ispravak vrijednosti potraživanja	141	77.737	92.910	119,5
19	Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (AOP 143+144)	142	109.241	4.292	3,9
191	Rashodi budućih razdoblja	143	96.291	4.292	4,5
192	Nedospjela naplata prihoda	144	12.950		0,0
<b>OBVEZE I VLASTITI IZVORI</b>					
<b>OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195)</b>					
2	Obveze (AOP 147+174+182+190)	145	8.601.095	8.417.100	97,9
24	Obveze za rashode (AOP 148+156+164+168+169+170)	146	7.860.937	7.687.860	97,8
241	Obveze za radnike (AOP 149 do 155)	147	1.275.564	1.172.122	91,9
2411	Obveze za plaće – neto	148	182.555	177.985	97,5
2412	Obveze za naknade plaća – neto	149	107.035	107.192	100,1
2413	Obveze za plaće u naravi – neto	150			-
2414	Obveze za porez i prírez na dohodak iz plaća	151			-
2415	Obveze za doprinose iz plaća	152	17.460	13.099	75,0
2416	Obveze za doprinose na plaće	153	31.124	30.561	98,2
2417	Ostale obveze za radnike	154	26.766	26.283	98,2
242	Obveze za materijalne rashode (AOP 157 do 163 )	155	170	850	500,0
2421	Naknade troškova radnicima	156	1.041.289	957.919	92,0
2422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstavima i slično	157	3.620	4.080	112,7
2423	Naknade volonterima	158			-
2424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	159	1.125	0	0,0
2425	Obveze prema dobavljačima u zemlji	160	194.868	270.243	138,7
2426	Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	161	841.301	683.149	81,2
2429	Ostale obveze za financiranje rashoda poslovanja	162	375	447	119,2
244	Obveze za financijske rashode (AOP 165 do 167)	163			-
2441	Obveze za kamate za izdane vrijednosne papire	164	0	0	-
2442	Obveze za kamate za primljene kredite i zajmove	165			-
2443	Obveze za ostale financijske rashode	166			-
245	Obveze za prikupljena sredstva pomoći	167			-
246	Obveze za kazne, penale i naknade šteta	168			-
249	Ostale obveze (AOP 171 do 173)	169			-
2491	Obveze za poreze	170	51.720	36.218	70,0
2492	Obveze za porez na dodanu vrijednost	171	40.999	35.828	87,4
2493	Obveze za predujmove, depozite, primljene jamčevine i ostale nespomenute obveze	172			-
25	Obveze za vrijednosne papire (AOP 175+178-181)	173	10.721	390	3,6
251	Obveze za čekove (AOP 176+177)	174	0	0	-
2511	Obveze za čekove – tuzemne	175	0	0	-
2512	Obveze za čekove – inozemne	176			-
252	Obveze za mjenice (AOP 179+180)	177			-
2521	Obveze za mjenice – tuzemne	178	0	0	-
2522	Obveze za mjenice – inozemne	179			-
259	Ispravak vrijednosti obveza za vrijednosne papire	180			-
26	Obveze za kredite i zajmove (AOP 183+186-189)	181			-
261	Obveze za kredite banaka i ostalih kreditora (AOP 184+185)	182	1.071.945	44.800	4,2
2611	Obveze za kredite u zemlji	183	1.071.945	44.800	4,2
2612	Obveze za kredite iz inozemstva	184	1.071.945	44.800	4,2
262	Obveze za robne i ostale zajmove (AOP 187+188)	185			-
2621	Obveze za zajmove u zemlji	186	0	0	-
2622	Obveze za zajmove iz inozemstva	187			-
269	Ispravak vrijednosti obveza za kredite i zajmove	188			-
		189			-

29	Odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja (AOP 191+192)	190	5.513.428	6.470.938	117,4
291	Odgođeno plaćanje rashoda	191	900	288.969	>>100
292	Naplaćeni prihodi budućih razdoblja (AOP 193+194)	192	5.512.528	6.181.969	112,1
2921	Unaprijed plaćeni prihodi	193	5.155.482	5.754.969	111,6
2922	Odgođeno priznavanje prihoda	194	357.046	427.000	119,6
<b>5</b>	<b>Vlastiti izvori (AOP 196+199-200)</b>	195	740.158	729.240	98,5
51	Vlastiti izvori (AOP 197+198)	196	369.828	359.570	97,2
511	Vlastiti izvori	197	369.828	359.570	97,2
512	Revalorizacijska rezerva	198			-
5221	Višak prihoda	199	370.330	369.670	99,8
5222	Manjak prihoda	200			-
<b>IZVANBILANČNI ZAPISI</b>					
61	Izvanbilančni zapisi – aktiva	201			-
62	Izvanbilančni zapisi – pasiva	202	0	0	-

Zakonski zastupnik: **GORDANA RESTOVIĆ**

Datum: **43151**

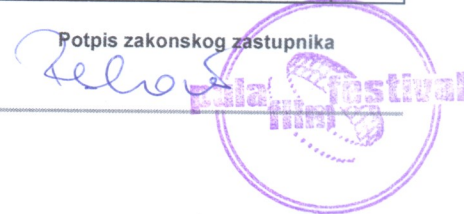
Osoba za kontakt: **DUNJA PERCAN**

Telefon: **052553737**

Telefax: **052553736**

Adresa e-pošte: **dunja.percan@genia.hr**

Potpis zakonskog zastupnika





Vrsta posla 708

Obrazac  
PR-RAS-NPF

## IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

za razdoblje 01.01.2017. do 31.12.2017.

Naziv obveznika: JAVNA USTANOVA PULA FILM FESTIVAL

Poštanski broj: 52100

Mjesto: PULA

Adresa sjedišta: USPON NA KAŠTEL 2

Račun (IBAN): HR8325000091101072241

Šifra djelatnosti: 5914

Djelatnosti prikazivanja filmova

Šifra grada/općine: 359

Grad/općina: PULA

RNO broj: 0063886

Matični broj: 01705610

OIB: 12904220272

Oznaka razdoblja: 2017-12

Šifra županije: 18

Verzija Excel datoteke: 5.0.7.

Iznosi u kunama bez lipa

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
<b>PRIHODI</b>					
3	PRIHODI (AOP 002+005+008+011+024+032+041)	001	11.561.805	12.832.483	111,0
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga (AOP 003+004)	002	5.421.957	5.620.742	103,7
3111	Prihodi od prodaje roba	003	338.759	431.851	127,5
3112	Prihodi od pružanja usluga	004	5.083.198	5.188.891	102,1
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa (AOP 006+007)	005	0	0	-
3211	Članarine	006			-
3212	Članski doprinosi	007			-
33	Prihodi po posebnim propisima (AOP 009+010)	008	0	0	-
3311	Prihodi po posebnim propisima iz proračuna	009			-
3312	Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora	010			-
34	Prihodi od imovine (AOP 012+021)	011	161.280	176.907	109,7
341	Prihodi od financijske imovine (AOP 013 do 020)	012	11.657	19.902	170,7
3411	Prihodi od kamata za dane zajmove	013			-
3412	Prihodi od kamata po vrijednosnim papirima	014			-
3413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	015	10.523	6.716	63,8
3414	Prihodi od zateznih kamata	016		6.564	-
3415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	017	1.134	4.543	400,6
3416	Prihodi od dividendi	018			-
3417	Prihodi od dobiti trgovačkih društava, banaka i ostalih financijskih institucija po posebnim propisima	019			-
3418	Ostali prihodi od financijske imovine	020		2.079	-
342	Prihodi od nefinancijske imovine (AOP 022+023)	021	149.623	157.005	104,9
3421	Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	022	149.623	157.005	104,9
3422	Ostali prihodi od nefinancijske imovine	023			-
35	Prihodi od donacija (AOP 025+028 do 031)	024	5.873.212	6.806.788	115,9
351	Prihodi od donacija iz proračuna (AOP 026+027)	025	5.561.843	5.634.459	101,3
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	026	1.959.440	1.941.113	99,1
3512	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave	027	3.602.403	3.693.346	102,5
352	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	028			-
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	029	311.369	1.172.329	376,5
354	Prihodi od građana i kućanstava	030			-
355	Ostali prihodi od donacija	031			-
36	Ostali prihodi (AOP 033+036+037)	032	105.356	228.046	216,5
361	Prihodi od naknade štete i refundacija (AOP 034+035)	033	18.888	207.599	1.099,1
3611	Prihodi od naknade šteta	034	970	187.077	>>100
3612	Prihod od refundacija	035	17.918	20.522	114,5
362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	036			-
363	Ostali nespomenuti prihodi (AOP 038 do 040)	037	86.468	20.447	23,6
3631	Otpis obveza	038			-
3632	Naplaćena otpisana potraživanja	039	76.992	6.625	8,6
3633	Ostali nespomenuti prihodi	040	9.476	13.822	145,9
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija (AOP 042+043)	041	0	0	-
3711	Tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	042			-
3712	Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	043			-
<b>RASHODI</b>					
4	RASHODI (AOP 045+057+098+099+110+115+126)	044	11.523.677	12.821.137	111,3
41	Rashodi za radnike (AOP 046+051+052)	045	1.860.953	2.288.702	123,0
411	Plaće (AOP 047 do 050)	046	1.553.201	1.905.476	122,7
4111	Plaće za redovan rad	047	1.553.201	1.905.476	122,7
4112	Plaće u naravi	048			-
4113	Plaće za prekovremeni rad	049			-
4114	Plaće za posebne uvjete rada	050			-
412	Ostali rashodi za radnike	051	48.689	54.465	111,9
413	Doprinosi na plaće (AOP 053 do 056)	052	259.063	328.761	126,9

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	053	233.458	295.349	126,5
4132	Doprinosi za zapošljavanje	054	25.605	32.393	126,5
4133	Doprinosi za mirovinsko osiguranje koje plaća poslodavac	055			-
4134	Posebni doprinos za poticanje zapošljavanja osoba s invaliditetom	056		1.019	-
42	Materijalni rashodi (AOP 058+062+067+072+077+087+092)	057	8.759.443	9.642.440	110,1
421	Naknade troškova radnicima (AOP 059 do 061)	058	92.991	107.704	115,8
4211	Službena putovanja	059	44.068	39.100	88,7
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	060	37.166	54.924	147,8
4213	Stručno usavršavanje radnika	061	11.757	13.680	116,4
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično (AOP 063 do 066)	062	89.663	74.490	83,1
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti	063	89.663	74.490	83,1
4222	Naknade troškova službenih putovanja	064			-
4223	Naknade ostalih troškova	065			-
4224	Ostale naknade	066			-
423	Naknade volonterima (AOP 068 do 071)	067	0	0	-
4231	Naknade za obavljanje djelatnosti	068			-
4232	Naknade troškova službenih putovanja	069			-
4233	Naknade ostalih troškova	070			-
4234	Ostale naknade	071			-
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa (AOP 073 do 076)	072	2.052.945	2.314.450	112,7
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	073	2.052.945	2.195.803	107,0
4242	Naknade troškova službenih putovanja	074		106.455	-
4243	Naknade ostalih troškova	075			-
4244	Ostale naknade	076		12.192	-
425	Rashodi za usluge (AOP 078 do 086)	077	5.887.309	6.442.305	109,4
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	078	261.565	227.655	87,0
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	079	60.057	120.450	200,6
4253	Usluge promidžbe i informiranja	080	834.524	827.379	99,1
4254	Komunalne usluge	081	309.048	387.339	125,3
4255	Zakupnine i najamnine	082	1.717.506	1.866.665	108,7
4256	Zdravstvene i veterinarske usluge	083	16.160		0,0
4257	Intelektualne i osobne usluge	084	1.371.861	1.629.230	118,8
4258	Računalne usluge	085	84.496	100.624	119,1
4259	Ostale usluge	086	1.232.092	1.282.963	104,1
426	Rashodi za materijal i energiju (AOP 088 do 091)	087	545.736	570.378	104,5
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	088	65.977	102.293	155,0
4262	Materijal i sirovine	089	218.397	194.967	89,3
4263	Energija	090	172.890	177.907	102,9
4264	Sitan inventar i auto gume	091	88.472	95.211	107,6
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi (AOP 093 do 097)	092	90.799	133.113	146,6
4291	Premije osiguranja	093	69.109	90.622	131,1
4292	Reprezentacija	094	15.766	29.440	186,7
4293	Članarine	095	4.683	6.505	138,9
4294	Kotizacije	096			-
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	097	1.241	6.546	527,5
43	Rashodi amortizacije	098	790.188	787.989	99,7
44	Financijski rashodi (AOP 100+101+105)	099	104.590	75.758	72,4
441	Kamate za izdane vrijednosne papire	100			-
442	Kamate za primljene kredite i zajmove (AOP 102 do 104)	101	35.928	18.658	51,9
4421	Kamate za primljene kredite banaka i ostalih kreditora	102	35.928	18.658	51,9
4422	Kamate za primljene robne i ostale zajmove	103			-
4423	Kamate za odobrene, a nerealizirane kredite i zajmove	104			-
443	Ostali financijski rashodi (AOP 106 do 109)	105	68.662	57.100	83,2
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	106	31.834	33.493	105,2
4432	Negativne tečajne razlike i valutna klauzula	107	34.668	22.547	65,0
4433	Zatezne kamate	108	2.156	1.060	49,2
4434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	109	4		0,0
45	Donacije (AOP 111+114)	110	0	0	-
451	Tekuće donacije (AOP 112+113)	111	0	0	-
4511	Tekuće donacije	112			-
4512	Stipendije	113			-
452	Kapitalne donacije	114			-
46	Ostali rashodi (AOP 116+121)	115	8.503	26.248	308,7
461	Kazne, penali i naknade štete (AOP 117 do 120)	116	0	0	-
4611	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	117			-
4612	Penali, ležarine i drugo	118			-
4613	Naknade šteta radnicima	119			-
4614	Ugovorene kazne i ostale naknade šteta	120			-
462	Ostali nespomenuti rashodi (AOP 122 do 125)	121	8.503	26.248	308,7
4621	Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine	122		3.287	-
4622	Otpisana potraživanja	123	8.503	22.961	270,0
4623	Rashodi za ostala porezna davanja	124			-
4624	Ostali nespomenuti rashodi	125			-
47	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija (AOP 127+128)	126	0	0	-

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
4711	Tekući rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	127			-
4712	Kapitalni rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	128			-
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na početku razdoblja	129			-
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na kraju razdoblja	130			-
	Povećanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 130-129)	131	0	0	-
	Smanjenje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 129-130)	132	0	0	-
	UKUPNI RASHODI (AOP 044-131 ili 044+132)	133	11.523.677	12.821.137	111,3
	VIŠAK PRIHODA (AOP 001-133)	134	38.128	11.346	29,8
	MANJAK PRIHODA (AOP 133-001)	135	0	0	-
5221	Višak prihoda – preneseni	136	332.202	358.324	107,9
5222	Manjak prihoda – preneseni	137			-
	Obveze poreza na dobit po obračunu	138			-
	Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 134+136-135-137-138)	139	370.330	369.670	99,8
	Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 135+137-134-136+138)	140	0	0	-
<b>DODATNI PODACI</b>					
11	Stanje novčanih sredstava na početku godine	141	1.235.264	1.142.547	92,5
11-dugovno	Ukupni priljevi na novčane račune i blagajne	142	12.646.003	17.254.905	136,4
11-potražno	Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni	143	12.738.720	16.875.064	132,5
11	Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja (AOP 141+142-143)	144	1.142.547	1.522.388	133,2
	Prihod ostvaren iz sredstava Europske unije	145			-
	Prosječan broj radnika na osnovi stanja krajem izvještajnog razdoblja (cijeli broj)	146	14	17	121,4
	Prosječan broj radnika na osnovi sati rada (cijeli broj)	147	12	18	150,0
	Broj volontera	148	16	15	93,8
	Broj sati volontiranja	149	1.151	1.012	87,9
<b>VRIJEDNOST OSTVARENIH INVESTICIJA U NOVU DUGOTRAJNU IMOVINU</b>		<b>AOP</b>	<b>Ostvarena vrijednost</b>		<b>Indeks (5/4)</b>
			<b>u istom razdoblju prethodne godine</b>	<b>u izvještajnom razdoblju</b>	
051	Građevinski objekti u pripremi	150			-
052	Postrojenja i oprema u pripremi	151	242.410	233.523	96,3
053	Prijevozna sredstva u pripremi	152	23.100		0,0
054	Višegodišnji nasadi i osnovno stado u pripremi	153			-
055	Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi	154			-
056	Ostala nefinancijska imovina u pripremi	155			-
<b>Opis stavke</b>		<b>AOP</b>	<b>Stanje 1. siječnja</b>	<b>Stanje na kraju izvještajnog razdoblja</b>	<b>Indeks (5/4)</b>
	Stanje zaliha	156			-
	Kontrolni zbroj (AOP 145 do 156)	157	266.703	234.585	88,0

Zakonski zastupnik: GORDANA RESTOVIĆ

Datum: 20.2.2018

Osoba za kontakt: DUNJA PERCAN

Telefon: 052553737

Telefax: 052553736

Adresa e-pošte: dunja.percan@genia.hr

Potpis zakonskog zastupnika

*Dunja Percan*  




JAVNA USTANOVA  
PULA FILM FESTIVAL

OIB 12904220272  
USPON NA KAŠTEL 2  
PULA 52100

BROJ RKP: 0063886  
KONTROLNI BROJ OBRASCA: 1.418.474.971,88

ODGOVORNA OSOBA: GORDANA RESTOVIĆ

## BIJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE 01.01-31.12.2017

Javna ustanova Pula film festival sastavlja svoja financijska izvješća u skladu s Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija.(NN 121/14). U skladu s uredbom temeljni financijski izvještaji su bilanca, izvještaj o prihodima i rashodima i bilješke koje se predaju instituciji ovlaštenoj za obradu podataka FINA-i te osnivaču Gradu Puli.

U okviru cjelokupne djelatnosti Ustanove, u gospodarsku djelatnost spadaju slijedeće djelatnosti:

- prihodi od prikazivanja filmova u kinu
- prihodi od najma i montaže opreme
- prihodi od promidžbenih aktivnosti
- prihod od prodaje proizvoda u kinu
- prihodi od iznajmljivanja i prijevoda filmova
- prihodi od organiziranja rođendana
- prihodi od iznajmljivanja poslovnog prostora
- prihod od inozemnih vlada
- ostali prihodi

U okviru knjigovodstvenog praćenja prihoda i rashoda, posebno se vodi evidencija prihoda i rashoda od gospodarske djelatnosti te utvrđuje osnovica i iznos poreza na dobit.

## NEFINANCIJSKA IMOVINA - AOP 2

Nabavna vrijednost nefinancijske imovine na dan 31.12.2017 iznosi 21.754.481,31 kn, a sastoji se od:

		stanje		ukupno	ispravak	vrijednost
RBR		31.12.2016	nabava 2017	nabavljeno	vrijednosti	31.12.2017
01241	UL. NA TUĐOJ IMOVINI RADI PRAVA KORIŠTENJA - KINO	7.785.632,36	0,00	7.785.632,36	3.155.747,43	4.629.884,93
012411	UL. NA TUĐOJ IMOVINI RADI PRAVA KORIŠTENJA - PROST	998.026,56	0,00	998.026,56	378.418,37	619.608,19
01280	OSTALA NEMATERIJALNA IMOVINA - ULAGANJA NA	621.994,97	-6.212,00	615.782,97	508.750,11	107.032,86
02130	POZORNICA	8.052.192,00	0,00	8.052.192,00	8.036.698,40	15.493,60
02211	RAČUNALA I RAČUNALNA OPREMA	135.395,02	-7.791,93	127.603,09	122.340,87	5.262,22
02212	UREDSKI NAMJEŠTAJ	22.635,89	0,00	22.635,89	22.635,89	-
02219	OSTALA UREDSKA OPREMA	1.022.568,52	30.000,00	1.052.568,52	1.025.068,52	27.500,00
02222	TELEFONI I OSTALI KOMUNIKACIJSKI UREĐAJI	3.270,86	0,00	3.270,86	3.270,86	-
02231	OPREMA ZA GRIJANJE, VENTILACIJU I HLAĐENJE	29.832,18	0,00	29.832,18	19.973,88	9.858,30
02239	OSTALA OPREMA ZA ODRŽAVANJE I ZAŠTITU	68.103,29	26.387,95	94.491,24	44.010,68	50.480,56
02254	ALATI UNIVERZALNE I POSEBNE NAMJENE	103.974,27	0,00	103.974,27	92.438,80	11.535,47
02270	UREĐAJI I STROJEVI ZA OSTALE NAMJENE	690.338,64	124.231,39	814.570,03	439.445,69	375.124,34
02271	PROJEKCIJSKA OPREMA	2.019.951,34	0,00	2.019.951,34	1.904.634,10	115.317,24
0231	PRIJEVOZNA SREDSTVA	23.100,00	0,00	23.100,00	4.571,89	18.528,11
02610	ULAGANJA U RAČUNALNE PROGRAME	10.850,00	0,00	10.850,00	10.850,00	-
				-		-
UKUPNO:		21.587.865,90	166.615,41	21.754.481,31	15.768.855,49	<b>5.985.625,82</b>

Knjigovodstvena vrijednost nefinancijske imovine sastoji se od:

aop 003 - neproizvedena dugotrajna imovina	5.354.684,00
aop 018 - proizvedena dugotrajna imovina	630.942,00
ukupno knjigovodstvena vrijednost	5.985.626,00

Popisom nefinancijske i financijske imovine, obaveza i potraživanja, donijeta je odluka o rashodu dotrajale i neupotrebljive nefinancijske imovine u iznosu 60.696 kn.

Vrijednost sitnog inventara i ispravak vrijednosti istog iznosi 402.413 kn - aop 052-054.

Vrijednost trgovačke robe na zalihi u Kino Valli - aop 064 iznosi 47.406 kn po nabavnim cijenama.

#### FINANCIJSKA IMOVINA - AOP 074

Stanje sredstava na žiro računu u Addiko banci i u blagajni iznosi 1.522.388 kn

Depoziti, potraživanja od radnika te potraživanja za više plaćene poreze - aop 083 u iznosu od 462.229 sastoji se od:

aop	vrsta potraživanja	iznos
088	potraživanja od radnika za obustave iz plaće	1.917
091	potraživanja za povrat PDV-a	186.386
094	potraživanja za više plaćene doprinose	7.529
096	potraživanja za naknadu plaće za vrijeme bolovanja	5.746
097	potraživanja za naknadu štete	29.217
098	potraživanja za predujmove	231.434
083	ukupno	462.229

Potraživanja za prihode u iznosu 395.159 - aop 133 sastoje se od potraživanja od kupaca u iznosu od 200.669 (aop134) umanjenih za ispravak vrijednosti potraživanja od kupaca 92.910 (aop 141) te od potraživanja za prihode u iznosu 287.400 kn.

#### OBVEZE - AOP 146

Obveze za rashode poslovanja aop 147 iznose 1.172.122 a sastoje se od:

aop	vrsta obveze	iznos
148	obaveze za radnike	177.985
157	naknade troškova radnicima	4.080
160	naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	270.243
161	obaveze prema dobavljačima u zemlji	683.149
162	obaveze prema dobavljačima u inozemstvu	447

171	obaveze za poreze	35.828
173	ostale obaveze	390
147	ukupno	1.172.122

Obaveze po osnovi zajmova aop 182 iznose 44.800 kn a sastoji se od kredita odobrenog od Addiko banke zaključen dana 26.01.2005 sa rokom povrata 31.03.2018. godine

Ugovor o kreditu broj 321-81/2007 zaključen dana 27.11.2008 u iznosu od 1.020.000 eur za adaptaciju Kina Valli podmiren je u cijelosti 31.12.2017. godine.

Odgođeno plaćanje rashoda - aop 191 predstavlja obračunati rashod koji nije fakturiran u iznosu od 288.969 kn

Unaprijed plaćeni prihodi (aop 193) na dan 31.12.2017 iznose 5.754.969 a odnose se na kapitalne donacije za nabavu opreme i otplatu kredita iz Državnog proračuna, proračuna Grada Pule i Turističke zajednice koji se priznaju u prihode razmjerno izvršenju, što znači da će se dio prihoda koje se protežu na slijedeće godine iskazati preko vremenskog razgraničenja, a priznati će se u prihode razmjerno ispravku vrijednosti opreme za koju su donacije utrošene.

Odgođeno priznavanje prihoda aop 194 u iznosu od 427.000 predstavlja potraživanja od proračuna Grada Pule , Hrvatske turističke zajednice i TZ Grada Pule koje nije naplaćeno do dana sastavljanja financijskih izvještaja.

Na dan 31.12.2017. ne postoje ugovorni odnosi koji bi mogli, uz ispunjenje određenih uvjeta, postati imovina ili obveza,

Vlastiti izvori od osnivača i poslovanja iznose 359.370 kn - aop 196

Akumulirani višak prihoda od poslovanja 369.670 - aop 199.

## II IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA - OBRAZAC PR-RAS

Prihodi su ostvareni u iznosu od 12.832.483 a sastoje se od:

aop	vrsta	iznos
002	vlastiti prihodi od djelatnosti	5.620.742
012	prihodi od financijske imovine	19.902
021	prihodi od najma imovine	157.005
025	prihodi od donacija iz proračuna	5.634.459
029	donacije od ostalih pravnih osoba	1.172.329
032	ostali prihodi	228.046
001	ukupno	12.832.483

Na prihode iz proračuna odnosi se 44%, a na ostale prihode 56% navedenog iznosa. U odnosu na prethodnu godinu evidentirano je 11%-no povećanje, kao rezultat više ostvarenih prihoda iz proračuna Grada Pule.

AOP 002 - Prihodi od obavljanja poslova vlastite djelatnosti – 5.620.742 kn odnose se na:

- prodaje ulaznica, kotizacija, akreditacija i propusnica za Festival i kino Valli – 1.986.324 kn
- sponzorstava u novcu i naravi – 939.425 kn
- prodaja artikala – 431.851 kn
- prihodi od suorganizacije – 1.586.083 kn
- najma i montaže opreme – 639.410 kn
- organizacije rođendana – 19.800 kn

- najma filmova i prijevoda – 17.849 kn

AOP 012 - Prihodi od financijske imovine i kamata u iznosu od 19.902 kn predstavljaju prihode s osnova redovnih kamata po sredstvima na žiro računu i tečajnih razlika.

AOP 021 - Na poziciji prihoda od zakupa i iznajmljivanja imovine evidentirano je 157.005 kn (5%-no povećanje), što se odnosi na prihode od najma poslovnog prostora – caffe bara Glam u prizemlju zgrade Kina te najma kino dvorane.

AOP 025 – Prihodi od donacija iz proračuna iznosili su 5.634.459 kn.

Prihodi iz proračuna Grada Pule bilježe povećanje u odnosu na 2016. godinu, uslijed povećanja obima i broja manifestacija i programa koje je Grad dodijelio u organizaciju Pula Film Festivalu (Dan Grada, Pulska noć, Prosinac u Puli).

Nadalje, iz županijskog je proračuna prihodovano 228.996 kn, kao i prethodne godine, sa iznosom od 200.000 kn sufinanciran je Festival igranog filma, a iznos od 28.996 kn predstavlja prihode s osnove razgraničenja i to za pokriće amortizacije imovine nabavljene prethodnih godina sredstvima iz Istarske županije.

Iz prihoda iz državnog proračuna sufinanciran je Festival igranog filma u iznosu od 1.800.000 kn, a preostali iznos od 141.113 kn predstavlja prihode s osnove razgraničenja i to za pokriće amortizacije imovine nabavljene prethodnih godina sredstvima iz državnog proračuna.

AOP 029 - U promatranoj godini, Ustanova je ostvarila 1.172.329 kn prihoda s osnova donacija od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba te prihoda od ostalih pravnih osoba, a odnose se na:

- Zagrebačka banka d.d. – 750.000 kn za Festival, Kino Valli, Prosinac u Puli, Dan Grada, te Pulsku noć
- TZ Istarske županije, TZ Grada Pule – 349.687 kn za Festival i Prosinac u Puli
- HAVC – 54.000 kn za programe FUŠ, prijevod knjige A.Valli, suorganizaciju konferencije Kino mreže
- Europacinemas – 18.642 kn za programe Kina Valli

AOP 032 - Ostale prihode u iznosu od 228.046 kn čine prihodi:

- prihodi od naknade šteta – 187.077 kn
- prihodi od refundacija – 20.522 kn (djelatnici za mobilne uređaje i pripadajuće troškove)
- naplaćena otpisana potraživanja – 6.625,00 kn (Only man stuff)
- ostali nespomenuti prihodi – 13.822 kn (prihodi od Moje karte d.o.o. te ostali neraspoređeni)

Rashodi su ostvareni u iznosu 12.821.137 kn a sastoje se od:

aop	vrsta rashoda	iznos
045	rashodi za radnike	2.288.702
057	materijalni rashodi	9.642.440
098	rashodi amortizacije	787.989
099	financijski rashodi	75.758
115	ostali rashodi	26.248
044	ukupno	12.821.137



Rashodi su za 11% viši od prošlogodišnjeg ostvarenja. Razlog tome jesu više ostvareni materijalni rashodi i rashodi za zaposlene.

AOP 045 - Na rashode za zaposlene (2.288.702 kn) otpada 18% ukupno ostvarenih rashoda. U odnosu na prethodnu godinu povećani su za 23%, obzirom da se, sukladno rastućem broju programa (novi programi u 2017. bili su Dan Grada, Pulska noć, te obimom znatno izdašniji Prosinac u Puli), javila potreba za dodatnim djelatnicima na određeno vrijeme. Također, valja napomenuti da je u 2016. godini korišteno i sufinanciranje radne snage od strane programa Zavoda za zapošljavanje te su i radi toga troškovi u prethodnoj godini bili niži.

AOP 057 - Materijalni rashodi koji su ostvareni u iznosu od 9.642.440 kn (75% ukupno ostvarenih rashoda) bilježe 10%-no povećanje u odnosu na 2016. godinu. Značajnija povećanja prisutna su na sljedećim pozicijama: trošak intelektualnih i osobnih usluga, trošak naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa, trošak zakupnina i najamnina, trošak komunalnih usluga, trošak usluga tekućeg i investicijskog održavanja, te trošak ostalih nespecificiranih usluga. Razlozi povećanja istovjetni su prethodnom obrazloženju o značajnom porastu obima organiziranih programa tijekom 2017. godine.

AOP 098 - Trošak amortizacije na godišnjoj razini iznosi 787.989 kn.

AOP 099 - Financijski rashodi bilježe ostvarenje od 75.758 kn, gdje se iznos od 19.718 kn odnosi na kamate za primljene zajmove banaka, 33.493 kn na trošak bankarskih usluga i usluga platnog prometa, te 22.547 kn na ostale financijske rashode, tj. na negativne tečajne razlike po kreditima za 2017. godinu.

AOP 115 - U okviru skupine ostalih rashoda evidentiran je trošak u iznosu od 26.248 kn koji se odnosi na nenaplaćena potraživanja sa istekom dospeljeća dužim od 90 dana, te trošak rashodovane imovine.

Ostvaren je višak prihoda nad rashodima u iznosu 11.346 kn.

Preneseni višak poslovanja iznosi 358.324 kn.

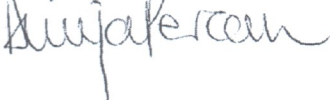
Ukupan višak poslovanja za prijenos u 2018. godinu iznosi 369.670 kn.

Broj zaposlenih na dan 31.12.2017 iznosio je 17 na bazi stanja krajem razdoblja, a 18 na bazi sati rada.

U Puli, 20.02.2018.

Bilješke sastavila

Dunja Percan



Ravnateljica

Gordana Restović

