



## **BILJEŠKE ZA RAZDOBLJE 1.1.2020.-31.12.2020.**

### **Bilješke uz bilancu: Obrazac BIL**

#### **AOP 001 imovina – iznos 54.763.310,00kn sadrži**

AOP 002 Nefinancijsku imovinu	kn = 54.201.932,00
AOP 063 Financijsku imovinu	kn = 561.378,00

Na temelju zapisnika povjerenstava za provođenje inventure izvršena je procjena bibliotečnog fonda koji je poklonjen ili dobiven razmjenom. Procjena bibliotečnog fonda po inventuri iznosi 10.129,00kn.

Uknjiženi su predmeti zbirke koji na dan popisa nisu knjiženi. Izvršen je obračun ispravka vrijednosti osnovnih sredstava na dan 31.12.2020. i smanjena je vrijednost Karlovačkog leksikona. Iznos amortizacije osnovnih sredstava bio je 2.037.997,00kn.

#### **AOP 012 Ostali građevinski objekti**

U 2020. godini nabavljena je zaštitna ograda oko stare kožare na Turnju u iznosu 92.470,00kn.

#### **AOP 014 Postrojenja i oprema**

U 2020. godini nabavljene su kamere za računala te slušalice, kao i prijenosno računalo da se zaposlenicima omogući siguran rad u vrijeme pandemije. Nabavljeni su regali, ormari i police za uređenje depoa, dodatan uredski namještaj, službeni mobitel te oprema za čišćenje i održavanje prostorija i eksponata. Ove godine nabavljena su i metalna postolja za Lapidarij te sustav evidencije radnog vremena. Nadogradili smo sustav grijanja/hlađenja na Muzeju Domovinskog rata Karlovac – Turanj.

#### **AOP 030 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti**

U 2020. godini nabavljene su knjige za muzejske odjele i uknjižena je vrijednost bibliotečnog fonda po provedenoj inventuri. Kupljeni su predmeti za muzejske zbirke.

Uknjiženi su donirani predmeti kako slijedi:

Donirani predmeti za Galerijski odjel 54.050,00kn

Donirani predmeti za Kulturno-povijesni odjel 2.100,00kn

Donirani predmeti za Odjel suvremene povijesti 3.300,00kn

#### **AOP 040 Nematerijalna proizvedena imovina**

U 2020. godini imali smo nastavak digitalizacije Zbirke dokumentarne građe Povijesnog odjela te digitalizaciju Entomološke zbirke Prirodoslovnog odjela. Nabavljena je i aplikacija za odjela Marketinga – aplikacija za praćenje medija.

**AOP 051 Dugotrajna nefinancijska imovina u pripremi**

Ove godine pokrenuta je sanacija objekta tzv. Križanić Turanj. Uloženo je 121.495,00kn. Nastavak sanacije se očekuje i 2021. godine.

**AOP062 Proizvedena kratkotrajna imovina**

Iznos od 224.084,00kn odnosi se na zalihu robe (suvenira) za daljnju prodaju.

**AOP 063 Financijska imovina u iznosu 561.378,00kn sadrži**

AOP 081 Ostala potraživanja	kn = 12.036,00
AOP 131 Dionice Karlovačke banke	kn = 4.200,00
AOP 141 Potraživanja za prihode poslovanja od roba i usluga	kn = 262.563,00
AOP 164 rashodi budućih razdoblja	kn = 282.579,00

**AOP 168 Obveze i vlastiti izvori u iznosu kn = 55.062.342,00 sadrži**

AOP 169 Obveze	kn = 397.914,00,00
AOP 229 Vlastite izvore	kn = 54.664.428,00

AOP 169 Obveze u iznosu kn = 397.914,00 sadrži:

kn = 109.237,00	za račune za materijalne izdatke čiji je rok plaćanja 01-2020.
kn = 271.158,00	za plaću za prosinac 2020. koja se isplaćuje u 01-2021.
kn = 892,00	za doprinose volontera 12-20 koja se plaćaju u 01-2021
kn = 2.250,00	za naknade UV za 12-20 koje se isplaćuju u 01-2021
kn = 7.029,00	za pomoći zaposlenicima koje su nastale u prosincu
kn = 7.348,00	za ostale tekuće obveze – HZZO bolovanja

**Bilješke uz obveze, Obrazac: OBV**

**AOP 036 «stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja» iznosi kn = 397.914,00kn** za nedospjele obveze.

Iznos nedospjelih obveza u iznosu kn = 397.914,00 sadrži obveze za rashode poslovanja:

kn = 109.237,00	za račune za materijalne izdatke čiji je rok plaćanja 01-2020.
kn = 271.158,00	za plaću za prosinac 2020. koja se isplaćuje u 01-2021.
kn = 892,00	za doprinose volontera 12-20 koja se plaćaju u 01-2021
kn = 2.250,00	za naknade UV za 12-20 koje se isplaćuju u 01-2021
kn = 7.029,00	za pomoći zaposlenicima koje su nastale u prosincu
kn = 7.348,00	za ostale tekuće obveze – HZZO bolovanja

**Bilješke uz obrazac RAS – funkcijski:**

**AOP 105 «Službe kulture» iznosi 6.331.951,00kn.**

Ovaj AOP čini ukupne rashode Gradskog muzeja Karlovac za 2020. godinu I jednak je AOP-u 404 u obrascu PR-RAS.

**Bilješke uz obrazac promjene u vrijednosti imovine i obveza: P-VRIO**

**AOP 002 Promjene u vrijednosti imovine**

**iznos povećanja kn = 735,00 sadrži:**

- Procjenu vrijednosti kupljenih predmeta za Povijesni i Galerijski odjel na aukciji

#### **AOP 018 Promjene u obujmu imovine**

##### **iznos povećanja kn = 69.579,00 sadrži**

- Donirane predmete za muzejske zbirke i procjenu biblioteke u 2020. kako slijedi:

Donirani predmeti za Galerijski odjel 54.050,00kn

Donirani predmeti za Kulturno-povijesni odjel 2.100,00kn

Donirani predmeti za Odjel suvremene povijesti 3.300,00kn

Procjena biblioteke 10.129,00kn

##### **iznos smanjenja kn= 30.523,00 odnosi se na**

- smanjenje vrijednosti dugotrajne imovine tijekom godine

### **Bilješke uz izvještaj o prihodima i rashodima: Obrazac PR-RAS**

#### **Prihodi poslovanja**

##### **AOP 001 Prihodi poslovanja**

Ukupni prihodi poslovanja u 2020. godini iznose 6.032.920,00kn.

**AOP 063 Pomoći PK iz proračuna koji im nije nadležan**, tj. tekuće pomoći iz Županijskog proračuna i proračuna Ministarstva kulture RH u iznosu 111.691,00 za financiranje muzejskih programa javnih potreba u kulturi (ŽP 50.000,00kn i MKRH 61.691,00).

##### **AOP 111 Prihodi po posebnim propisima**

Prihodi ostvareni od naplate ulaznine na svim lokacijama 415.561,00kn.

##### **AOP 125 Prihodi od prodaje proizvoda i robe**

Prihodi ostvareni od prodaje suvenira i publikacija 73.200,00kn.

##### **AOP 126 Prihodi od pruženih usluga**

U 2020. ostvareno je od naplate vodstva po stalnom postavu i najma konferencijske dvorane 44.271,00kn.

##### **AOP 127 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna**

U 2020. godini 59.450,00kn odnosi se na donirane predmete za muzejske zbirke.

##### **AOP 130 Prihodi iz nadležnog proračuna** u iznosu 5.328.747,00kn.

U 2020. gradski proračun uplatio je 5.311.119,00 kn za financiranje plaća zaposlenih, materijalnih i financijskih rashoda, podmirivanje sredstava za rad Upravnog vijeća, financiranje Programa javnih potreba u kulturi. Grad Karlovac financirao je informatizaciju i opremanje ustanove u iznosu 17.628,00kn.

#### **Rashodi poslovanja**

**AOP 148 Rashodi poslovanje** iznose 5.677.412,00kn.

**AOP 149 Rashodi za zaposlene**

Plaće zaposlenih (bruto i doprinosi) te ostali rashodi kao regres, božićnica, dar djeci prema Kolektivnom ugovoru iznose 3.303.460,00kn. Odstupanje na prošlu godinu odnosi se na nove zaposlenike u Muzeju Domovinskog rata Karlovac – Turanj koji su zaposleni sredinom 2019. godine.

#### **AOP 161 Naknade troškova zaposlenima**

U 2020. godini na Naknade za prijevoz, topli obrok po zaposleniku, službena putovanja i stručno usavršavanje zaposlenih utrošeno je 178.353,00kn. Odstupanje u indeksu od prošle godine je činjenica da je ove godine Muzej bio zatvoren par mjeseci zbog pandemije, te su zaposlenici bili na radu od kuće, a službena putovanja su odgođena.

#### **AOP 166 Rashodi za materijal i energiju**

Smanjili su se rashodi za redovno poslovanje uglavnom zbog pandemije, te se najviše potrošilo na nabavu higijenskih sredstava, sredstava za čišćenje te nabavu dezinfekcijskih barijera, držača za sapune i slično. U ovoj godini izdvojen je novac i za kupnju službene i zaštitne odjeće zaposlenicima.

#### **AOP 174 Rashodi za usluge**

Gotovo svi rashodi na uslugama su se smanjili zbog rezanja proračuna i uštede zbog korona virusa. Ove godine potrošeno je 1.473.881,00kn na usluge telefona, pošte i prijevoza, usluge održavanja objekata, računalne opreme, programa, dizala na Turnju, korištenje promidžbenih usluga, intelektualnih i osobnih usluga uglavnom za Programe javnih potreba u kulturi i slično.

#### **AOP 185 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja**

Najveće odstupanje u odnosu na prošlu godinu vidi se iz smanjenih naknada za rad predstavničkih tijela. Obustavljena je isplata nekoliko mjeseci. Trošak reprezentacije se također smanjio obzirom da su službena putovanja, seminari i skupovi bili odgođeni, a sastanci su se odvijali digitalnim putem. Povećane su pristojbe i naknade zbog plaćanja naknade poslodavca zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom.

#### **AOP 208 Bankarske usluge i usluge platnog prometa**

Sredinom 2019. godine uvedeni su POS aparati za naplatu ulaznine, suvenira i publikacija na lokaciji MDRKT i Stari grad Dubovac, a ove godine i na lokaciji Gradski muzej Karlovac te je usluga Karlovačke banke iznosila 4.036,00kn

#### **AOP 341 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**

U 2019. godini rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznosili su 3.019.069,kn. Najveći dio odnosio se na opremanje Muzeja Domovinskog rata Karlovac – Turanj. Nabavljena su nova računala za zaposlene, računala za dodatnu podršku serveru, oprema za provalu i zaštitu, oprema za pedagošku djelatnost, odvlaživači i ovlaživači za izložbeni prostor, Arhivski ormari za pohranu dokumentacije, multimedijски sadržaj za Izložbu na MDRKT, glazbena ograda i slično. Zbog toga je veliko odstupanje u indeksu u odnosu na ovu godinu. Ove godine nabavili smo zaštitnu ogradu oko objekta Kožara Turanj, nadogradili smo sustav grijanja i hlađenja na Turnju. Počela je sanacija objekta Križanić Turanj. Nabavljene su kamere za računala te slušalice, kao i prijenosno računalo da se zaposlenicima omogući siguran rad u vrijeme pandemije. Nabavljeni su regali, ormari i police za uređenje depoa, dodatan uredski namještaj, službeni mobitel te oprema za čišćenje i održavanje prostorija i eksponata. Ove godine nabavljena su i metalna postolja za Lapidarij te sustav evidencije radnog vremena za sve tri lokacije. Nabavile su se stručne knjige, kupljeni su predmeti za muzejske zbirke i nastavili smo s digitalizacijom zbirke iz povijesnog i prirodoslovnog odjela.

**AOP 403 ukupni prihodi i primici**

**kn = 6.032.920,00**

**AOP 404 ukupni rashodi i izdaci**

**kn = 6.331.951,00**

**AOP 406 manjak prihoda i primitaka**

**kn = 299.031,00**

Nabavile su se stručne knjige, kupljeni su predmeti za muzejske zbirke i nastavili smo s digitalizacijom zbirke iz povijesnog i prirodoslovnog odjela.

<b>AOP 403 ukupni prihodi i primici</b>	<b>kn = 6.032.920,00</b>
<b>AOP 404 ukupni rashodi i izdaci</b>	<b>kn = 6.331.951,00</b>
<b>AOP 406 manjak prihoda i primitaka</b>	<b>kn = 299.031,00</b>
<b>AOP 407 preneseni višak 2019.</b>	<b>kn = 680.339,00</b>
<b>AOP 635 višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju</b>	<b>kn = 381.308,00</b>

U Karlovcu, 01.02.2021.

Sastavila:

Voditeljica računovodstva  
Ida Galović

*Ida Galović*



Zakonski predstavnik:

Ravnateljica GMK:  
mr.sc. Hrvojka Božić, prof.

*Hrvojka Božić*

