

**Javna ustanova  
PULA FILM FESTIVAL  
PULA**

**IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA  
O OBAVLJENOJ REVIZIJI FINACIJSKIH  
IZVJEŠTAJA ZA 2018. GODINU**

Pula, veljača 2019. godine

## **SADRŽAJ**

|                                                                                      | <b>Stranica</b> |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| <b>IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA</b>                                                   | <b>1 - 2</b>    |
| <b>FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI</b>                                                        |                 |
| Bilanca na dan 31. prosinca 2018. godine                                             | 1-4             |
| Izvještaj o prihodima i rashodima<br>za razdoblje 01. siječanj do 31. prosinca 2018. | 1-3             |
| Bilješke uz financijske izvještaje                                                   |                 |

## **IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA**

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

#### **Mišljenje**

Obavili smo reviziju priloženih godišnjih financijskih izvještaja JAVNE USTANOVE PULA FILM FESTIVAL za 2018. godinu, koji obuhvaćaju Bilancu na 31. prosinca 2018. godine na obrascu: BIL-NPF, Izvještaj o prihodima i rashodima za tada završenu godinu na obrascu: PR-RAS-NPF i Bilješke koje su dopuna podataka iz Balance i Izvještaja o prihodima i rashodima.

Prema našem mišljenju, godišnji financijski izvještaji JAVNE USTANOVE PULA FILM FESTIVAL za godinu završenu 31. prosinca 2018. 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 2018. 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:

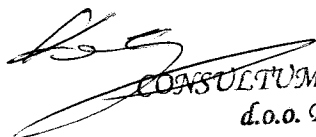
- prepoznamo i procjenjujemo rizike značajnog pogrešnog prikaza godišnjih financijskih izvještaja, zbog prijevare ili pogreške, oblikujemo i obavljamo revizijske postupke kao reakciju na te rizike i pribavljamo revizijske dokaze koji su dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje. Rizik ne otkrivanja značajnog pogrešnog prikaza nastalog uslijed prijevare je veći od rizika nastalog uslijed pogreške, jer prijevara može uključiti tajne sporazume, krivotvorenje, 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 2019. godine

Consultum Komparić d.o.o.  
Argonautska 28  
Pula

Član uprave  
Ernest Komparić, dipl. oec.



CONSULTUM KOMPARIĆ  
d.o.o. Pula

Ovlašteni revizor  
Ernest Komparić, dipl. oec.



Vrsta posla: 708

Obrazac  
BIL-NPF

## BILANCA

Stanje na dan: 31.12.2018.

Naziv obveznika: JAVNA USTANOVA PULA FILM FESTIVAL

Poštanski broj: 52100

Mjesto: PULA

Adresa sjedišta: USPON NA KAŠTEL 2

Račun (IBAN): HR6123600001102685281

RNO broj: 0063886

Šifra djelatnosti: 5914 Djelatnosti prikazivanja filmova

Matični broj: 01705610

Šifra grada/općine: 359 Grad/općina: PULA

OIB: 1290422072

Oznaka razdoblja: 2018-12

Šifra županije: 18

Verzija Excel datoteke: 6.0.0.

Iznosi u kunama bez lipa

| Račun<br>iz rač.<br>plana | OPIS                                                                     | AOP | Stanje 1. siječnja | Stanje 31. prosinca | Index<br>(5/4) |
|---------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----|--------------------|---------------------|----------------|
| 1                         | 2                                                                        | 3   | 4                  | 5                   | 6              |
| <b>IMOVINA</b>            |                                                                          |     |                    |                     |                |
|                           | <b>IMOVINA (AOP 002+074)</b>                                             | 001 | 8.417.100          | 7.485.139           | 88,9           |
| <b>0</b>                  | <b>Nefinancijska imovina (AOP 003+018+047+051+055+064)</b>               | 002 | 6.033.032          | 5.334.582           | 88,4           |
| <b>01</b>                 | <b>Neproizvedena dugotrajna imovina (AOP 004+008-017)</b>                | 003 | 5.354.684          | 4.878.266           | 91,1           |
| 011                       | Materijalna imovina – prirodna bogatstva (AOP 005 do 007)                | 004 | 0                  | 0                   | -              |
| 0111                      | Zemljište                                                                | 005 |                    |                     | -              |
| 0112                      | Rudna bogatstva                                                          | 006 |                    |                     | -              |
| 0113                      | Ostala prirodna materijalna imovina                                      | 007 |                    |                     | -              |
| 012                       | Nematerijalna imovina (AOP 009 do 016)                                   | 008 | 9.399.442          | 9.399.442           | 100,0          |
| 0121                      | Patenti                                                                  | 009 |                    |                     | -              |
| 0122                      | Koncesije                                                                | 010 |                    |                     | -              |
| 0123                      | Licence                                                                  | 011 |                    |                     | -              |
| 0124                      | Ostala prava                                                             | 012 | 9.399.442          | 9.399.442           | 100,0          |
| 0125                      | Goodwill                                                                 | 013 |                    |                     | -              |
| 0126                      | Osnivački izdaci                                                         | 014 |                    |                     | -              |
| 0127                      | Izdaci za razvoj                                                         | 015 |                    |                     | -              |
| 0128                      | Ostala nematerijalna imovina                                             | 016 |                    |                     | -              |
| 019                       | Ispravak vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine                    | 017 | 4.044.758          | 4.521.176           | 111,8          |
| <b>02</b>                 | <b>Proizvedena dugotrajna imovina (AOP 019+023+031+034+039+042-046)</b>  | 018 | 630.942            | 400.187             | 63,4           |
| 021                       | Građevinski objekti (AOP 020 do 022)                                     | 019 | 8.052.192          | 8.052.192           | 100,0          |
| 0211                      | Stambeni objekti                                                         | 020 |                    |                     | -              |
| 0212                      | Poslovni objekti                                                         | 021 |                    |                     | -              |
| 0213                      | Ostali građevinski objekti                                               | 022 | 8.052.192          | 8.052.192           | 100,0          |
| 022                       | Postrojenja i oprema (AOP 024 do 030)                                    | 023 | 4.268.897          | 4.301.545           | 100,8          |
| 0221                      | Uredska oprema i namještaj                                               | 024 | 1.202.808          | 1.225.642           | 101,9          |
| 0222                      | Komunikacijska oprema                                                    | 025 | 3.271              |                     | 0,0            |
| 0223                      | Oprema za održavanje i zaštitu                                           | 026 | 124.323            | 129.417             | 104,1          |
| 0224                      | Medicinska i laboratorijska oprema                                       | 027 |                    |                     | -              |
| 0225                      | Instrumenti, uređaji i strojevi                                          | 028 | 103.974            | 102.965             | 99,0           |
| 0226                      | Sportska i glazbena oprema                                               | 029 |                    |                     | -              |
| 0227                      | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene                             | 030 | 2.834.521          | 2.843.521           | 100,3          |
| 023                       | Prijevozna sredstva (AOP 032+033)                                        | 031 | 23.100             | 23.100              | 100,0          |
| 0231                      | Prijevozna sredstva u cestovnom prometu                                  | 032 | 23.100             | 23.100              | 100,0          |
| 0232                      | Ostala prijevozna sredstva                                               | 033 |                    |                     | -              |
| 024                       | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti (AOP 035 do 038) | 034 | 0                  | 0                   | -              |
| 0241                      | Knjige u knjižnicama                                                     | 035 |                    |                     | -              |
| 0242                      | Umjetnička djela (izložena u galerijama, muzejima i slično)              | 036 |                    |                     | -              |
| 0243                      | Muzejski izlošci i predmeti prirodnih rijetkosti                         | 037 |                    |                     | -              |
| 0244                      | Ostale nespomenute izložbene vrijednosti                                 | 038 |                    |                     | -              |
| 025                       | Višegodišnji nasadi i osnovno stado (AOP 040+041)                        | 039 | 0                  | 0                   | -              |
| 0251                      | Višegodišnji nasadi                                                      | 040 |                    |                     | -              |
| 0252                      | Osnovno stado                                                            | 041 |                    |                     | -              |
| 026                       | Nematerijalna proizvedena imovina (AOP 043 do 045)                       | 042 | 10.850             | 10.850              | 100,0          |
| 0261                      | Ulaganja u računalne programe                                            | 043 | 10.850             | 10.850              | 100,0          |
| 0262                      | Umjetnička, literarna i znanstvena djela                                 | 044 |                    |                     | -              |
| 0263                      | Ostala nematerijalna proizvedena imovina                                 | 045 |                    |                     | -              |
| 029                       | Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine                      | 046 | 11.724.097         | 11.987.500          | 102,2          |
| <b>03</b>                 | <b>Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti (AOP 048)</b>        | 047 | 0                  | 0                   | -              |
| 031                       | Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti (AOP 049+050)           | 048 | 0                  | 0                   | -              |
| 0311                      | Plemeniti metali i drago kamenje                                         | 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 | 402.413   | 272.235   | 67,7  |
| 042       | Sitni inventar u uporabi                                                                                         | 053 |           |           | -     |
| 049       | Ispravak vrijednosti sitnog inventara                                                                            | 054 | 402.413   | 272.235   | 67,7  |
| <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 | 47.406    | 56.129    | 118,4 |
| 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 | 47.406    | 56.129    | 118,4 |
| <b>1</b>  | <b>Financijska imovina (AOP 075+083+100+105+125+133+142)</b>                                                     | 074 | 2.384.068 | 2.150.557 | 90,2  |
| 11        | Novac u banci i blagajni (AOP 076+080+081+082)                                                                   | 075 | 1.522.388 | 1.623.429 | 106,6 |
| 111       | Novac u banci (AOP 077 do 079)                                                                                   | 076 | 1.490.789 | 1.617.471 | 108,5 |
| 1111      | Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka                                                                    | 077 | 1.452.739 | 1.609.236 | 110,8 |
| 1112      | Novac na računu kod inozemnih poslovnih banaka                                                                   | 078 |           |           | -     |
| 1113      | Prijelazni račun                                                                                                 | 079 | 38.050    | 8.235     | 21,6  |
| 112       | Izdvojena novčana sredstva                                                                                       | 080 |           |           | -     |
| 113       | Novac u blagajni                                                                                                 | 081 | 31.599    | 5.958     | 18,9  |
| 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 | 462.229   | 173.130   | 37,5  |
| 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 | 1.917     | 1.240     | 64,7  |
| 124       | Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose (AOP 090 do 094)                                                 | 089 | 193.915   | 156.760   | 80,8  |
| 1241      | Potraživanje za više plaćene poreze                                                                              | 090 |           |           | -     |
| 1242      | Potraživanja za porez na dodanu vrijednost kod obveznika                                                         | 091 | 186.386   | 156.760   | 84,1  |
| 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 | 7.529     |           | 0,0   |
| 129       | Ostala potraživanja (AOP 096 do 099)                                                                             | 095 | 266.397   | 15.130    | 5,7   |
| 1291      | Potraživanja za naknade koje se refundiraju                                                                      | 096 | 5.746     | 2.601     | 45,3  |
| 1292      | Potraživanja za naknade štete                                                                                    | 097 | 29.217    |           | 0,0   |
| 1293      | Potraživanja za predujmove                                                                                       | 098 | 231.434   | 12.529    | 5,4   |
| 1294      | Ostala nespomenuta potraživanja                                                                                  | 099 |           |           | -     |
| 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 | 395.159   | 353.998   | 89,6    |
| 161                                           | Potraživanja od kupaca                                                              | 134 | 200.669   | 439.917   | 219,2   |
| 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 | 287.400   | 118.347   | 41,2    |
| 169                                           | Ispravak vrijednosti potraživanja                                                   | 141 | 92.910    | 204.266   | 219,9   |
| 19                                            | Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (AOP 143+144)                | 142 | 4.292     | 0         | 0,0     |
| 191                                           | Rashodi budućih razdoblja                                                           | 143 | 4.292     |           | 0,0     |
| 192                                           | Nedospjela naplata prihoda                                                          | 144 |           |           | -       |
| <b>OBVEZE I VLASTITI IZVORI</b>               |                                                                                     |     |           |           |         |
| <b>OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195)</b> |                                                                                     |     |           |           |         |
| 2                                             | Obveze (AOP 147+174+182+190)                                                        | 145 | 8.417.100 | 7.485.138 | 88,9    |
| 24                                            | Obveze za rashode (AOP 148+156+164+168+169+170)                                     | 146 | 7.687.860 | 6.550.254 | 85,2    |
| 241                                           | Obveze za radnike (AOP 149 do 155)                                                  | 147 | 1.172.122 | 1.115.710 | 95,2    |
| 2411                                          | Obveze za plaće – neto                                                              | 148 | 177.985   | 178.382   | 100,2   |
| 2412                                          | Obveze za naknade plaća – neto                                                      | 149 | 107.192   | 106.994   | 99,8    |
| 2413                                          | Obveze za plaće u naravi – neto                                                     | 150 |           |           | -       |
| 2414                                          | Obveze za porez i prirez na dohodak iz plaća                                        | 151 |           |           | -       |
| 2415                                          | Obveze za doprinose iz plaća                                                        | 152 | 13.099    | 14.768    | 112,7   |
| 2416                                          | Obveze za doprinose na plaće                                                        | 153 | 30.561    | 30.441    | 99,6    |
| 2417                                          | Ostale obveze za radnike                                                            | 154 | 26.283    | 26.179    | 99,6    |
| 242                                           | Obveze za materijalne rashode (AOP 157 do 163 )                                     | 155 | 850       |           | 0,0     |
| 2421                                          | Naknade troškova radnicima                                                          | 156 | 957.919   | 914.964   | 95,5    |
| 2422                                          | Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstavima i slično    | 157 | 4.080     | 4.221     | 103,5   |
| 2423                                          | Naknade volonterima                                                                 | 158 |           |           | -       |
| 2424                                          | Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa                                         | 159 |           |           | -       |
| 2425                                          | Obveze prema dobavljačima u zemlji                                                  | 160 | 270.243   | 310.564   | 114,9   |
| 2426                                          | Obveze prema dobavljačima u inozemstvu                                              | 161 | 683.149   | 594.443   | 87,0    |
| 2429                                          | Ostale obveze za financiranje rashoda poslovanja                                    | 162 | 447       | 5.736     | 1.283,2 |
| 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 | 36.218    | 22.364    | 61,7    |
| 2492                                          | Obveze za porez na dodanu vrijednost                                                | 171 | 35.828    | 21.098    | 58,9    |
| 2493                                          | Obveze za predujmove, depozite, primljene jamčevine i ostale nespomenute obveze     | 172 |           |           | -       |
| 25                                            | Obveze za vrijednosne papire (AOP 175+178-181)                                      | 173 | 390       | 1.266     | 324,6   |
| 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 | 44.800    | 0         | 0,0     |
| 2611                                          | Obveze za kredite u zemlji                                                          | 183 | 44.800    | 0         | 0,0     |
| 2612                                          | Obveze za kredite iz inozemstva                                                     | 184 | 44.800    |           | 0,0     |
| 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        | 6.470.938      | 5.434.544      | 84,0         |
| 291                         | Odgođeno plaćanje rashoda                                           | 191        | 288.969        | 4.800          | 1,7          |
| 292                         | Naplaćeni prihodi budućih razdoblja (AOP 193+194)                   | 192        | 6.181.969      | 5.429.744      | 87,8         |
| 2921                        | Unaprijed plaćeni prihodi                                           | 193        | 5.754.969      | 4.983.397      | 86,6         |
| 2922                        | Odgođeno priznavanje prihoda                                        | 194        | 427.000        | 446.347        | 104,5        |
| <b>5</b>                    | <b>Vlastiti izvori (AOP 196+199-200)</b>                            | <b>195</b> | <b>729.240</b> | <b>934.884</b> | <b>128,2</b> |
| 51                          | Vlastiti izvori (AOP 197+198)                                       | 196        | 359.570        | 349.623        | 97,2         |
| 511                         | Vlastiti izvori                                                     | 197        | 359.570        | 349.623        | 97,2         |
| 512                         | Revalorizacijska rezerva                                            | 198        |                |                | -            |
| 5221                        | Višak prihoda                                                       | 199        | 369.670        | 585.261        | 158,3        |
| 5222                        | Manjak prihoda                                                      | 200        |                |                | -            |
| <b>IZVANBILANČNI ZAPISI</b> |                                                                     |            |                |                |              |
| 61                          | Izvanbilančni zapisi – aktiva                                       | 201        |                |                | -            |
| 62                          | Izvanbilančni zapisi – pasiva                                       | 202        | 0              | 0              | -            |

Zakonski zastupnik: **ORDANA RESTOVIĆ**

Datum: **22.02.2019.**

Osoba za kontakt: **DUNJA PERCAN**

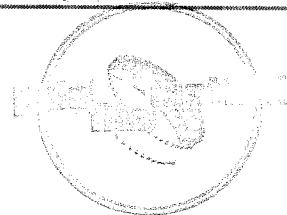
Telefon: **052553737**

Telefax: **052553736**

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

Potpis zakonskog zastupnika

*[Handwritten signature]*



## IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

za razdoblje 01.01.2018. do 31.12.2018.

Naziv obveznika: JAVNA USTANOVA PULA FILM FESTIVAL

Poštanski broj: 52100

Mjesto: PULA

Adresa sjedišta: USPON NA KAŠTEL 2

Račun (IBAN): HR6123600001102685281

RNO broj: 0063886

Šifra djelatnosti: 5914 Djelatnosti prikazivanja filmova

Matični broj: 01705610

Šifra grada/općine: 359 Grad/općina: PULA

OIB: 12904220272

Oznaka razdoblja: 2018-12

Šifra županije: 18

Verzija Excel datoteke: 6.0.0.

Iznosi u kunama bez lpa

| Račun<br>iz rač.<br>plana | OPIS                                                                                                   | AOP | Ostvareno prethodne<br>godine | Ostvareno u<br>izvještajnom<br>razdoblju | Indeks<br>(5/4) |
|---------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-------------------------------|------------------------------------------|-----------------|
| 1                         | 2                                                                                                      | 3   | 4                             | 5                                        | 6               |
| <b>PRIHODI</b>            |                                                                                                        |     |                               |                                          |                 |
| 3                         | PRIHODI (AOP 002+005+008+011+024+040+049)                                                              | 001 | 12.832.483                    | 12.881.383                               | 100,4           |
| 31                        | Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga (AOP 003+004)                                                | 002 | 5.620.742                     | 4.405.434                                | 78,4            |
| 3111                      | Prihodi od prodaje roba                                                                                | 003 | 431.851                       | 352.199                                  | 81,6            |
| 3112                      | Prihodi od pružanja usluga                                                                             | 004 | 5.188.891                     | 4.053.235                                | 78,1            |
| 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 | 176.907                       | 176.633                                  | 99,8            |
| 341                       | Prihodi od financijske imovine (AOP 013 do 020)                                                        | 012 | 19.902                        | 571                                      | 2,9             |
| 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 | 6.716                         | 266                                      | 4,0             |
| 3414                      | Prihodi od zateznih kamata                                                                             | 016 | 6.564                         |                                          | 0,0             |
| 3415                      | Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika                                                                 | 017 | 4.543                         | 305                                      | 6,7             |
| 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                         |                                          | 0,0             |
| 342                       | Prihodi od nefinancijske imovine (AOP 022+023)                                                         | 021 | 157.005                       | 176.062                                  | 112,1           |
| 3421                      | Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine                                                             | 022 | 157.005                       | 176.062                                  | 112,1           |
| 3422                      | Ostali prihodi od nefinancijske imovine                                                                | 023 |                               |                                          | -               |
| 35                        | Prihodi od donacija (AOP 025+030+033+036+037)                                                          | 024 | 6.806.788                     | 8.188.072                                | 120,3           |
| 351                       | Prihodi od donacija iz proračuna (AOP 026 do 029)                                                      | 025 | 5.634.459                     | 7.668.121                                | 136,1           |
| 3511                      | Prihodi od donacija iz državnog proračuna                                                              | 026 | 1.941.113                     | 1.896.369                                | 97,7            |
| 3512                      | Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave                   | 027 | 3.693.346                     | 5.771.752                                | 156,3           |
| 3513                      | Prihodi od donacija iz državnog proračuna za EU projekte                                               | 028 |                               |                                          | -               |
| 3514                      | Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za EU projekte    | 029 |                               |                                          | -               |
| 352                       | Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija (AOP 031+032)                                   | 030 | 0                             | 0                                        | -               |
| 3521                      | Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija                                                 | 031 |                               |                                          | -               |
| 3522                      | Prihodi od institucija i tijela EU                                                                     | 032 |                               |                                          | -               |
| 353                       | Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba (AOP 034+035)                                   | 033 | 1.172.329                     | 519.951                                  | 44,4            |
| 3531                      | Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba                                                 | 034 | 1.172.329                     | 519.951                                  | 44,4            |
| 3532                      | Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba za EU projekte                                  | 035 |                               |                                          | -               |
| 354                       | Prihodi od građana i kućanstava                                                                        | 036 |                               |                                          | -               |
| 355                       | Ostali prihodi od donacija (AOP 038+039)                                                               | 037 | 0                             | 0                                        | -               |
| 3551                      | Ostali prihodi od donacija                                                                             | 038 |                               |                                          | -               |
| 3552                      | Ostali prihodi od donacija za EU projekte                                                              | 039 |                               |                                          | -               |
| 36                        | Ostali prihodi (AOP 041+044+045)                                                                       | 040 | 228.046                       | 111.244                                  | 48,8            |
| 361                       | Prihodi od naknade štete i refundacija (AOP 042+043)                                                   | 041 | 207.599                       | 88.800                                   | 42,8            |
| 3611                      | Prihodi od naknade šteta                                                                               | 042 | 187.077                       |                                          | 0,0             |
| 3612                      | Prihod od refundacija                                                                                  | 043 | 20.522                        | 88.800                                   | 432,7           |
| 362                       | Prihodi od prodaje dugotrajne imovine                                                                  | 044 |                               |                                          | -               |
| 363                       | Ostali nespomenuti prihodi (AOP 046 do 048)                                                            | 045 | 20.447                        | 22.444                                   | 109,8           |
| 3631                      | Otpis obveza                                                                                           | 046 |                               | 1.279                                    | -               |
| 3632                      | Naplaćena otpisana potraživanja                                                                        | 047 | 6.625                         | 13.934                                   | 210,3           |
| 3633                      | Ostali nespomenuti prihodi                                                                             | 048 | 13.822                        | 7.231                                    | 52,3            |
| 37                        | Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija (AOP 050 do 053)                                         | 049 | 0                             | 0                                        | -               |
| 3711                      | Tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija                                                   | 050 |                               |                                          | -               |
| 3712                      | Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija                                                | 051 |                               |                                          | -               |
| 3713                      | Tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte                                    | 052 |                               |                                          | -               |

| Račun<br>iz rač.<br>plana | OPIS                                                                                             | AOP | Ostvareno prethodne<br>godine | Ostvareno u<br>izvještajnom<br>razdoblju | Indeks<br>(5/4) |
|---------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-------------------------------|------------------------------------------|-----------------|
| 1                         | 2                                                                                                | 3   | 4                             | 5                                        | 6               |
| 3714                      | Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte                           | 053 |                               |                                          | -               |
| <b>RASHODI</b>            |                                                                                                  |     |                               |                                          |                 |
| 4                         | RASHODI (AOP 055+067+108+109+120+128+139)                                                        | 054 | 12.821.137                    | 12.872.209                               | 100,4           |
| 41                        | Rashodi za radnike (AOP 056+061+062)                                                             | 055 | 2.288.702                     | 2.260.487                                | 98,8            |
| 411                       | Plaće (AOP 057 do 060)                                                                           | 056 | 1.905.476                     | 1.880.986                                | 98,7            |
| 4111                      | Plaće za redovan rad                                                                             | 057 | 1.905.476                     | 1.880.986                                | 98,7            |
| 4112                      | Plaće u naravi                                                                                   | 058 |                               |                                          | -               |
| 4113                      | Plaće za prekovremeni rad                                                                        | 059 |                               |                                          | -               |
| 4114                      | Plaće za posebne uvjete rada                                                                     | 060 |                               |                                          | -               |
| 412                       | Ostali rashodi za radnike                                                                        | 061 | 54.465                        | 53.960                                   | 99,1            |
| 413                       | Doprinosi na plaće (AOP 063 do 066)                                                              | 062 | 328.761                       | 325.541                                  | 99,0            |
| 4131                      | Doprinosi za zdravstveno osiguranje                                                              | 063 | 295.349                       | 291.553                                  | 98,7            |
| 4132                      | Doprinosi za zapošljavanje                                                                       | 064 | 32.393                        | 31.977                                   | 98,7            |
| 4133                      | Doprinosi za mirovinsko osiguranje koje plaća poslodavac                                         | 065 |                               |                                          | -               |
| 4134                      | Posebni doprinosi za poticanje zapošljavanja osoba s invaliditetom                               | 066 | 1.019                         | 2.011                                    | 197,4           |
| 42                        | Materijalni rashodi (AOP 068+072+077+082+087+097+102)                                            | 067 | 9.842.440                     | 9.703.248                                | 100,6           |
| 421                       | Naknade troškova radnicima (AOP 069 do 071)                                                      | 068 | 107.704                       | 80.741                                   | 75,0            |
| 4211                      | Službena putovanja                                                                               | 069 | 39.100                        | 23.691                                   | 60,6            |
| 4212                      | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život                                           | 070 | 54.924                        | 55.770                                   | 101,5           |
| 4213                      | Stručno usavršavanje radnika                                                                     | 071 | 13.680                        | 1.280                                    | 9,4             |
| 422                       | Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično (AOP 073 do 076) | 072 | 74.490                        | 87.068                                   | 116,9           |
| 4221                      | Naknade za obavljanje aktivnosti                                                                 | 073 | 74.490                        | 87.068                                   | 116,9           |
| 4222                      | Naknade troškova službenih putovanja                                                             | 074 |                               |                                          | -               |
| 4223                      | Naknade ostalih troškova                                                                         | 075 |                               |                                          | -               |
| 4224                      | Ostale naknade                                                                                   | 076 |                               |                                          | -               |
| 423                       | Naknade volonterima (AOP 078 do 081)                                                             | 077 | 0                             | 0                                        | -               |
| 4231                      | Naknade za obavljanje djelatnosti                                                                | 078 |                               |                                          | -               |
| 4232                      | Naknade troškova službenih putovanja                                                             | 079 |                               |                                          | -               |
| 4233                      | Naknade ostalih troškova                                                                         | 080 |                               |                                          | -               |
| 4234                      | Ostale naknade                                                                                   | 081 |                               |                                          | -               |
| 424                       | Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa (AOP 083 do 086)                                     | 082 | 2.314.450                     | 2.316.520                                | 100,1           |
| 4241                      | Naknade za obavljanje aktivnosti                                                                 | 083 | 2.195.803                     | 2.253.531                                | 102,6           |
| 4242                      | Naknade troškova službenih putovanja                                                             | 084 | 106.455                       | 62.989                                   | 59,2            |
| 4243                      | Naknade ostalih troškova                                                                         | 085 |                               |                                          | -               |
| 4244                      | Ostale naknade                                                                                   | 086 | 12.192                        |                                          | 0,0             |
| 425                       | Rashodi za usluge (AOP 088 do 096)                                                               | 087 | 6.442.305                     | 6.478.756                                | 100,6           |
| 4251                      | Usluge telefona, pošte i prijevoza                                                               | 088 | 227.655                       | 135.992                                  | 59,7            |
| 4252                      | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja                                                       | 089 | 120.450                       | 185.949                                  | 154,4           |
| 4253                      | Usluge promidžbe i informiranja                                                                  | 090 | 827.379                       | 801.887                                  | 96,9            |
| 4254                      | Komunalne usluge                                                                                 | 091 | 387.339                       | 431.288                                  | 111,3           |
| 4255                      | Zakupnine i najamnine                                                                            | 092 | 1.866.665                     | 1.848.262                                | 99,0            |
| 4256                      | Zdravstvene i veterinarske usluge                                                                | 093 |                               | 4.981                                    | -               |
| 4257                      | Intelektualne i osobne usluge                                                                    | 094 | 1.629.230                     | 1.329.100                                | 81,6            |
| 4258                      | Računalne usluge                                                                                 | 095 | 100.624                       | 117.215                                  | 116,5           |
| 4259                      | Ostale usluge                                                                                    | 096 | 1.282.963                     | 1.624.082                                | 126,6           |
| 426                       | Rashodi za materijal i energiju (AOP 098 do 101)                                                 | 097 | 570.378                       | 638.196                                  | 111,9           |
| 4261                      | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi                                                   | 098 | 102.293                       | 111.567                                  | 109,1           |
| 4262                      | Materijal i sirovine                                                                             | 099 | 194.967                       | 216.155                                  | 110,9           |
| 4263                      | Energija                                                                                         | 100 | 177.907                       | 221.923                                  | 124,7           |
| 4264                      | Sitan inventar i auto gume                                                                       | 101 | 95.211                        | 88.551                                   | 93,0            |
| 429                       | Ostali nespomenuti materijalni rashodi (AOP 103 do 107)                                          | 102 | 133.113                       | 101.967                                  | 76,6            |
| 4291                      | Premije osiguranja                                                                               | 103 | 90.622                        | 79.916                                   | 88,2            |
| 4292                      | Reprezentacija                                                                                   | 104 | 29.440                        | 15.023                                   | 51,0            |
| 4293                      | Članarine                                                                                        | 105 | 6.505                         | 6.715                                    | 103,2           |
| 4294                      | Kotizacije                                                                                       | 106 |                               | 313                                      | -               |
| 4295                      | Ostali nespomenuti materijalni rashodi                                                           | 107 | 6.546                         |                                          | 0,0             |
| 43                        | Rashodi amortizacije                                                                             | 108 | 787.989                       | 733.678                                  | 93,1            |
| 44                        | Financijski rashodi (AOP 110+111+115)                                                            | 109 | 75.758                        | 37.560                                   | 49,6            |
| 441                       | Kamate za izdane vrijednosne papire                                                              | 110 |                               |                                          | -               |
| 442                       | Kamate za primljene kredite i zajmove (AOP 112 do 114)                                           | 111 | 18.658                        | 256                                      | 1,4             |
| 4421                      | Kamate za primljene kredite banaka i ostalih kreditora                                           | 112 | 18.658                        | 256                                      | 1,4             |
| 4422                      | Kamate za primljene robne i ostale zajmove                                                       | 113 |                               |                                          | -               |
| 4423                      | Kamate za odobrene, a nerealizirane kredite i zajmove                                            | 114 |                               |                                          | -               |
| 443                       | Ostali financijski rashodi (AOP 116 do 119)                                                      | 115 | 57.100                        | 37.304                                   | 65,3            |
| 4431                      | Bankarske usluge i usluge platnog prometa                                                        | 116 | 33.493                        | 31.509                                   | 94,1            |
| 4432                      | Negativne tečajne razlike i valutna klauzula                                                     | 117 | 22.547                        | 1.261                                    | 5,6             |
| 4433                      | Zatezne kamate                                                                                   | 118 | 1.060                         | 4.522                                    | 426,6           |
| 4434                      | Ostali nespomenuti financijski rashodi                                                           | 119 |                               | 12                                       | -               |
| 45                        | Donacije (AOP 121+125)                                                                           | 120 | 0                             | 0                                        | -               |
| 451                       | Tekuće donacije (AOP 122 do 124)                                                                 | 121 | 0                             | 0                                        | -               |
| 4511                      | Tekuće donacije                                                                                  | 122 |                               |                                          | -               |
| 4512                      | Stipendije                                                                                       | 123 |                               |                                          | -               |
| 4513                      | Tekuće donacije iz EU sredstava                                                                  | 124 |                               |                                          | -               |
| 452                       | Kapitalne donacije (AOP 126+127)                                                                 | 125 | 0                             | 0                                        | -               |

| Račun<br>iz rač.<br>plana                                          | OPIS                                                                                       | AOP | Ostvareno prethodne<br>godine         | Ostvareno u<br>izvještajnom<br>razdoblju  | Indeks<br>(5/4) |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------|
| 1                                                                  | 2                                                                                          | 3   | 4                                     | 5                                         | 6               |
| 4521                                                               | Kapitalne donacije                                                                         | 126 |                                       |                                           | -               |
| 4522                                                               | Kapitalne donacije iz EU sredstava                                                         | 127 |                                       |                                           | -               |
| 46                                                                 | Ostali rashodi (AOP 129+134)                                                               | 128 | 26.248                                | 137.236                                   | 522,8           |
| 461                                                                | Kazne, penali i naknade štete (AOP 130 do 133)                                             | 129 | 0                                     | 650                                       | -               |
| 4611                                                               | Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama                                                   | 130 |                                       |                                           | -               |
| 4612                                                               | Penali, ležarine i drugo                                                                   | 131 |                                       |                                           | -               |
| 4613                                                               | Naknade šteta radnicima                                                                    | 132 |                                       |                                           | -               |
| 4614                                                               | Ugovorene kazne i ostale naknade šteta                                                     | 133 |                                       | 650                                       | -               |
| 462                                                                | Ostali nespomenuti rashodi (AOP 135 do 138)                                                | 134 | 26.248                                | 136.586                                   | 520,4           |
| 4621                                                               | Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine             | 135 | 3.287                                 |                                           | 0,0             |
| 4622                                                               | Otpisana potraživanja                                                                      | 136 | 22.961                                | 136.586                                   | 594,9           |
| 4623                                                               | Rashodi za ostala porezna davanja                                                          | 137 |                                       |                                           | -               |
| 4624                                                               | Ostali nespomenuti rashodi                                                                 | 138 |                                       |                                           | -               |
| 47                                                                 | Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija (AOP 140 do 143)         | 139 | 0                                     | 0                                         | -               |
| 4711                                                               | Tekući rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija                   | 140 |                                       |                                           | -               |
| 4712                                                               | Kapitalni rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija                | 141 |                                       |                                           | -               |
| 4713                                                               | Tekući rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte    | 142 |                                       |                                           | -               |
| 4714                                                               | Kapitalni rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte | 143 |                                       |                                           | -               |
|                                                                    | Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na početku razdoblja                         | 144 |                                       |                                           | -               |
|                                                                    | Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na kraju razdoblja                           | 145 |                                       |                                           | -               |
|                                                                    | Povećanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 145-144)                             | 146 | 0                                     | 0                                         | -               |
|                                                                    | Smanjenje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 144-145)                             | 147 | 0                                     | 0                                         | -               |
|                                                                    | UKUPNI RASHODI (AOP 054-146 ili 054+147)                                                   | 148 | 12.821.137                            | 12.872.209                                | 100,4           |
|                                                                    | VIŠAK PRIHODA (AOP 001-148)                                                                | 149 | 11.346                                | 9.174                                     | 80,9            |
|                                                                    | MANJAK PRIHODA (AOP 148-001)                                                               | 150 | 0                                     | 0                                         | -               |
| 5221                                                               | Višak prihoda – preneseni                                                                  | 151 | 358.324                               | 576.087                                   | 160,8           |
| 5222                                                               | Manjak prihoda – preneseni                                                                 | 152 |                                       |                                           | -               |
|                                                                    | Obveze poreza na dobit po obračunu                                                         | 153 |                                       |                                           | -               |
|                                                                    | Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 149+151-150-152-153)                   | 154 | 369.670                               | 585.261                                   | 158,3           |
|                                                                    | Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 150+152-149-151+153)                  | 155 | 0                                     | 0                                         | -               |
| <b>DODATNI PODACI</b>                                              |                                                                                            |     |                                       |                                           |                 |
| 11                                                                 | Stanje novčanih sredstava na početku godine                                                | 156 | 1.142.547                             | 1.522.388                                 | 133,2           |
| 11-dugovno                                                         | Ukupni priljevi na novčane račune i blagajne                                               | 157 | 17.254.905                            | 21.222.343                                | 123,0           |
| 11-potražno                                                        | Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni                                                | 158 | 16.875.064                            | 21.121.302                                | 125,2           |
| 11                                                                 | Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja (AOP 156+157-158)                             | 159 | 1.522.388                             | 1.623.429                                 | 106,6           |
|                                                                    | Prosječan broj radnika na osnovi stanja krajem izvještajnog razdoblja (cijeli broj)        | 160 | 17                                    | 17                                        | 100,0           |
|                                                                    | Prosječan broj radnika na osnovi sati rada (cijeli broj)                                   | 161 | 18                                    | 17                                        | 94,4            |
|                                                                    | Broj volontera                                                                             | 162 | 15                                    | 12                                        | 80,0            |
|                                                                    | Broj sati volontiranja                                                                     | 163 | 1.012                                 | 1.047                                     | 103,5           |
| <b>VRIJEDNOST OSTVARENIH INVESTICIJA U NOVU DUGOTRAJNU IMOVINU</b> |                                                                                            | AOP | Ostvarena vrijednost                  |                                           | Indeks<br>(5/4) |
|                                                                    |                                                                                            |     | u istom razdoblju<br>prethodne godine | u izvještajnom<br>razdoblju               |                 |
| 051                                                                | Građevinski objekti u pripremi                                                             | 164 |                                       |                                           | -               |
| 052                                                                | Postrojenja i oprema u pripremi                                                            | 165 | 233.523                               | 36.451                                    | 15,6            |
| 053                                                                | Prijevozna sredstva u pripremi                                                             | 166 |                                       |                                           | -               |
| 054                                                                | Višegodišnji nasadi i osnovno stado u pripremi                                             | 167 |                                       |                                           | -               |
| 055                                                                | Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi                                        | 168 |                                       |                                           | -               |
| 056                                                                | Ostala nefinancijska imovina u pripremi                                                    | 169 |                                       |                                           | -               |
| <b>Opis stavke</b>                                                 |                                                                                            | AOP | Stanje 1. siječnja                    | Stanje na kraju<br>izvještajnog razdoblja | Indeks<br>(5/4) |
|                                                                    | Stanje zaliha                                                                              | 170 | 47.406                                | 56.129                                    | 118,4           |
|                                                                    | Kontrolni zbroj (AOP 160 do 170)                                                           | 171 | 281.991                               | 93.673                                    | 33,2            |

Zakonski zastupnik: **CORDANA RESTOVIĆ**

Datum: **22.02.2019.**

Osoba za kontakt: **DUNJA PERCAN**

Telefon: **052553737**

Telefax: **052553736**

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

Potpis zakonskog zastupnika





**Pula Film Festival**

**Uspón na Kaštel 2**

**52100 Pula**

**OIB 12904220272**

tel. 385 52 393 321

fax. 385 52 393 320

**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 01.01-31.12.2018.**

Javna ustanova Pula film festival sastavlja svoja finacijska izvješća u skladu s Zakonom o finacijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija.(NN 121/14). U skladu s uredbom temeljni finacijski 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 31.12.2018 iznosi 21.787.128,45 kn, a sastoji se od:

|     |         |                                                          | stanje        |           |           | ukupno        | ispravak      | vrijednost   |
|-----|---------|----------------------------------------------------------|---------------|-----------|-----------|---------------|---------------|--------------|
| aop | konto   |                                                          | 31.12.2017    | povećanje | smanjenje | nabavljeno    | vrijednosti   | 31.12.2018   |
| 012 | 01241   | UL. NA TUĐOJ IMOVINI<br>RADI PRAVA KORIŠTENJA -<br>KINO  | 7.785.632,36  | 0,00      | 0,00      | 7.785.632,36  | 3.545.029,06  | 4.240.603,30 |
| 012 | 012411  | UL. NA TUĐOJ IMOVINI<br>RADI PRAVA KORIŠTENJA -<br>PROST | 998.026,56    | 0,00      | 0,00      | 998.026,56    | 428.319,69    | 569.706,87   |
| 012 | 01280   | OSTALA NEMATERIJALNA<br>IMOVINA - ULAGANJA NA            | 615.782,97    | 0,00      | 0,00      | 615.782,97    | 545.984,69    | 69.798,28    |
| 022 | 02130   | POZORNICA                                                | 8.052.192,00  | 0,00      | 0,00      | 8.052.192,00  | 8.052.192,00  | 0,00         |
| 024 | 02211   | RAČUNALA I RAČUNALNA<br>OPREMA                           | 127.603,08    | 22.358,00 | 1.257,00  | 148.704,08    | 126.044,69    | 22.659,40    |
| 024 | 02212   | UREDSKI NAMJEŠTAJ                                        | 22.635,89     | 0,00      | 1.537,20  | 21.098,69     | 21.098,69     | 0,00         |
| 024 | 02219   | OSTALA UREDSKA<br>OPREMA                                 | 1.055.839,38  | 0,00      | 0,00      | 1.055.839,38  | 1.034.339,38  | 21.500,00    |
| 026 | 02231   | OPREMA ZA GRIJANJE,<br>VENTILACIJU I HLAĐENJE            | 29.832,18     | 0,00      | 0,00      | 29.832,18     | 23.190,79     | 6.641,39     |
| 026 | 02239   | OSTALA OPREMA ZA<br>ODRŽAVANJE I ZAŠTITU                 | 94.491,24     | 5.093,10  | 0,00      | 99.584,34     | 57.571,59     | 42.012,75    |
| 128 | 02254   | ALATI UNIVERZALNE I<br>POSEBNE NAMJENE                   | 103.974,24    | 0,00      | 1.009,76  | 102.964,48    | 101.421,18    | 1.543,33     |
| 030 | 02270   | UREĐAJI I STROJEVI ZA<br>OSTALE NAMJENE                  | 814.570,03    | 9.000,00  | 0,00      | 823.570,03    | 535.223,94    | 288.346,09   |
| 030 | 02271   | PROJEKCIJSKA OPREMA                                      | 2.019.951,34  | 0,00      | 0,00      | 2.019.951,34  | 2.019.951,34  | 0,00         |
| 032 | 0231    | PRIJEVOZNA SREDSTVA                                      | 23.100,00     | 0,00      | 0,00      | 23.100,00     | 7.459,40      | 15.640,60    |
| 043 | 02610   | ULAGANJA U RAČUNALNE<br>PROGRAME                         | 10.850,00     | 0,00      | 0,00      | 10.850,00     | 10.850,00     | 0,00         |
|     | UKUPNO: |                                                          | 21.754.481,27 | 36.451,10 | 3.803,96  | 21.787.128,41 | 16.508.676,44 | 5.278.453,01 |

Knjigovodstvena vrijednost nefinancijske imovine sastoji se od:

|                                            |              |
|--------------------------------------------|--------------|
| aop 003 - neproizvedena dugotrajna imovina | 4.878.266,00 |
| aop 018 - proizvedena dugotrajna imovina   | 400.187,00   |
| ukupno knjigovodstvena vrijednost          | 5.278.453,00 |

Popisom nefinancijske i financijske imovine, obaveza i potraživanja, donijeta je odluka o rashodu dotrajale i neupotrebljive nefinancijske imovine u iznosu 3.804 kn.

Vrijednost sitnog inventara i ispravak vrijednosti istog iznosi 272.235 kn - aop 052-054. Popisom imovine, utvrđen je rashod dotrajalog sitnog inventara u iznosu od 218.730,01 kn.

Vrijednost trgovačke robe na zalihi u Kino Valli - aop 064 iznosi 56.129 kn po nabavnim cijenama.

## FINANCIJSKA IMOVINA - AOP 074

Stanje sredstava na žiro računu u poslovnim bankama i u blagajni iznosi 1.623,429 kn

Depoziti, potraživanja od radnika te potraživanja za više plaćene poreze - aop 083 u iznosu od 173.130 sastoji se od:

| aop | vrsta potraživanja                                 | iznos   |
|-----|----------------------------------------------------|---------|
| 088 | potraživanja od radnika za obustave iz plaće       | 1.240   |
| 091 | potraživanja za povrat PDV-a                       | 156.760 |
| 096 | potraživanja za naknadu plaće za vrijeme bolovanja | 2.601   |
| 098 | potraživanja za predujmove                         | 12.529  |
| 083 | ukupno                                             | 173.130 |

Potraživanja za prihode u iznosu 353.998 - aop 133 sastoje se od potraživanja od kupaca u iznosu od 439.917 (aop134) umanjениh za ispravak vrijednosti potraživanja od kupaca 204.266 (aop 141) te od potraživanja za prihode od osnivača u iznosu 118.347 kn.

## OBVEZE - AOP 146

Obveze za rashode poslovanja aop 147 iznose 1.115.710 a sastoje se od:

| aop | vrsta obveze                                | iznos     |
|-----|---------------------------------------------|-----------|
| 148 | obaveze za radnike                          | 178.382   |
| 157 | naknade troškova radnicima                  | 4.221     |
| 160 | naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa | 310.564   |
| 161 | obaveze prema dobavljačima u zemlji         | 594.443   |
| 162 | obaveze prema dobavljačima u inozemstvu     | 5.736     |
| 171 | obaveze za poreze                           | 21.098    |
| 173 | ostale obaveze                              | 1.266     |
| 147 | ukupno                                      | 1.115.710 |

AOP 182 - Kredit odobren od Addiko banke zaključen dana 26.01.2005. podmiren je u cijelosti u toku 2018. godine.

Odgođeno plaćanje rashoda - aop 191 predstavlja obračunati rashod koji nije fakturiran u iznosu od 4.800 kn

Unaprijed plaćeni prihodi (aop 193) na dan 31.12.2018 iznose 4.983.397 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 446.347 predstavlja potraživanje od proračuna Grada Pule koje nije naplaćeno do dana sastavljanja financijskih izvještaja.

Na dan 31.12.2018. ne postoje ugovorni odnosi koji bi mogli, uz ispunjenje određenih uvjeta, postati imovina ili obveza.

Vlastiti izvori od osnivača i poslovanja iznose 349.623 kn - aop 196

Akumulirani višak prihoda od poslovanja 585.261 - aop 199.

Na dan 31.12.2017. godine višak prihoda raspoloživ u slijedećem razdoblju (aop 154 obrasca PR-RAS) iznosi 369.670. Na dan 31.12.2018 višak prihoda - preneseni (aop 151 obrasca PR-RAS) iznosi 576.087. U slijedećoj tablici navedena su knjiženja koja su rezultirala razlikama u prenesenom višku sa objašnjenjima:

| NAZIV                                | IZNOS      | OBRAZLOŽENJE                                                                 |
|--------------------------------------|------------|------------------------------------------------------------------------------|
| KPD SLOGA PAKRAC                     | -285,71    | odobrenje za račun iz 2017. godine                                           |
| UDRUGA HOĆU MOGU                     | 6,62       | iznos pdv-a temeljem storna IR iz 2016. godine koji je bio na IV vrijednosti |
| Fizička osoba                        | 1.690,80   | storno putnih troškova iz 2017                                               |
| Montechristo d.o.o.                  | 7.500,00   | ispravak greške 31.12.2017                                                   |
| Višak sredstava iz kredita 2008-2018 | 197.506,48 | obrazloženo u nastavku bilješki                                              |
| UKUPNO                               | 206.418,19 |                                                                              |

Na kontima 2921 - Unaprijed plaćeni prihodi evidentirane su kapitalne donacije koje se priznaju u prihode razmjerno izvršenju. Za svaku vrstu kapitalne donacije vodi se posebna analitička evidencija. Po evidenciji kapitalne donacije za otplatu kredita za sanaciju krova u razdoblju od 2008-2018 godine akumulirala su se sredstva u iznosu od 197.506,48 koja sučeljavanjem prihoda i rashoda u navedenom periodu nisu imala protu stavku troškova. Grad Pula je uplaćivao sredstva za glavnice i kamate koje su u cijelosti plaćene tako da stvarni višak sredstava ne postoji, ali se knjigovodstveno akumulirao. Kako se radi o kreditu iz 2005. godine, kada su se nabavke dugotrajne imovine i amortizacija knjižile po drugačijem principu (promjena je nastala 01.01.2008), od početka se nije moglo pratiti sučeljavanje prihoda i rashoda od kapitalnih donacija po navedenoj stavci.

Budući da iznos od 197.506,48 ne predstavlja stvaran višak sredstava, te se ne može upotrijebiti u financiranje budućih rashoda poslovanja niti nabavke nefinancijske imovine, donijeti će se odluka o preknjižavanju istog na vlastite izvore.

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

Prihodi su ostvareni u iznosu od 12.881.383 a sastoje se od:

| aop | vrsta                             | iznos      |
|-----|-----------------------------------|------------|
| 002 | vlastiti prihodi od djelatnosti   | 4.405.434  |
| 012 | prihodi od financijske imovine    | 571        |
| 021 | prihodi od najma imovine          | 176.062    |
| 025 | prihodi od donacija iz proračuna  | 7.668.121  |
| 033 | donacije od ostalih pravnih osoba | 519.951    |
| 040 | ostali prihodi                    | 111.244    |
| 001 | ukupno                            | 12.881.383 |

Na prihode iz proračuna odnosi se 59%, a na ostale prihode 41% navedenog iznosa. U odnosu na prethodnu godinu prikazano je 36%-no povećanje, kao rezultat knjiženja prihoda od Grada Pule za manifestaciju Prosinac u Puli na stavku prihoda od donacija umjesto na stavku sufinanciranje programa (unutar vlastitih prihoda).

**AOP 002 - Prihodi od obavljanja poslova vlastite djelatnosti – 4.405.434 kn** odnose se na:

- prodaje ulaznica, kotizacija, akreditacija i propusnica za Festival i kino Valli – 1.800.658 kn
- sponzorstava u novcu i naravi – 1.383.933 kn
- prodaja artikala – 352.199 kn
- najma i montaže opreme – 796.924 kn
- organizacije rođendana – 24.680 kn
- najma filmova i prijevoda – 47.040 kn

**AOP 012 - Prihodi od financijske imovine i kamata u iznosu od 571 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 176.062 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 7.668.121 kn.

Prihodi iz proračuna Grada Pule iznose 5.553.228 kn i bilježe povećanje u odnosu na 2017. godinu, uslijed povećanja obima i broja manifestacija i programa koje je Grad dodijelio u organizaciju Pula Film Festivalu (pored organizacije Dana Grada, Pulske noći i Prosinca u Puli nove manifestacije u 2018. bile su organizirane proslave 1. Maja i prijenos Svjetskog nogometnog prvenstva u Areni) te uslijed knjiženja prihoda od Grada Pule za manifestaciju Prosinac u Puli na stavku prihoda od donacija umjesto na stavku sufinanciranje programa (unutar vlastitih prihoda).

Prihodima iz proračuna Grada Pule financirane su plaće i materijalni troškovi u iznosu od 1.822.600 kn, Festival igranog filma u iznosu od 1.100.000 kn, Prosinac u Puli i ostale manifestacije u iznosu od 1.975.607 kn, te otplata kredita, pokriće amortizacije i održavanja opreme nabavljene sredstvima Grada Pule u iznosu od 655.021 kn.

Nadalje, iz županijskog je proračuna prihodovano 218.524 kn, sa iznosom od 200.000 kn sufinanciran je Festival igranog filma, a iznos od 18.523,86 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 96.368,64 kn predstavlja prihode s osnove razgraničenja i to za pokriće amortizacije imovine nabavljene prethodnih godina sredstvima iz državnog proračuna.

**AOP 033 - U promatranoj godini, Ustanova je ostvarila 519.951 kn prihoda s osnova donacija od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba te prihoda od ostalih pravnih osoba, a odnose se na:**

- TZ Istarske županije, TZ Grada Pule, HTZ – 387.000 kn za Festival i Prosinac u Puli
- HAVC – 35.000 kn za programe FUŠ i Pulicu u Kaputu
- Europacinemas – 62.951 kn za programe Kina Valli

**AOP 040 - Ostale prihode u iznosu od 111.244 kn čine prihodi:**

- prihodi od refundacija i naknade šteta – 88.800 kn (refundacija zakupca za pojačanje snage el.energije u caffe baru „Glam“, refundacije za pokriće dodatnih troškova programa, troškova mobilnih telefona, nabavne vrijednosti promo materijala...)
- naplaćena otpisana potraživanja – 13.934 kn (Polifonija d.o.o.)
- ostali nespomenuti prihodi – 8.510 kn (prihodi od naplaćenih nerealiziranih ulaznica i ostalo nerazvrstano).

Rashodi su ostvareni u iznosu 12.872.209 kn a sastoje se od:

| aop | vrsta rashoda        | iznos      |
|-----|----------------------|------------|
| 055 | rashodi za radnike   | 2.260.487  |
| 067 | materijalni rashodi  | 9.703.248  |
| 108 | rashodi amortizacije | 733.678    |
| 109 | financijski rashodi  | 37.560     |
| 128 | ostali rashodi       | 137.236    |
| 044 | ukupno               | 12.872.209 |

Rashodi su na razini prošlogodišnjeg ostvarenja.

AOP 055 - Na rashode za zaposlene (2.260.487 kn) otpada 17% ukupno ostvarenih rashoda, a bilježe minimalno smanjenje u odnosu na prošlogodišnje (1,2%).

AOP 067 - Materijalni rashodi koji su ostvareni u iznosu od 9.703.248 kn također su gotovo na nivou prošlogodišnjih. Značajnija povećanja prisutna su na sljedećim pozicijama: trošak usluga tekućeg i investicijskog održavanja, trošak komunalnih usluga, trošak računalnih usluga, trošak materija i energije te trošak naknada članovima vijeća. Značajnije uštede u odnosu na prethodnu godinu realizirane su na stavkama: naknade troškova radnicima, službena putovanja, usluge telefona, pošte i prijevoza, intelektualne i osobne usluge, reprezentacija.

AOP 108 - Trošak amortizacije na godišnjoj razini iznosi 733.678 kn.

AOP 115 - Financijski rashodi bilježe ostvarenje od 37.304 kn, 31.509 kn na trošak bankarskih usluga, te 5.795 kn na ostale financijske rashode, tj. na negativne tečajne razlike i zatezne kamate.

AOP 128 - U okviru skupine ostalih rashoda evidentiran je trošak u iznosu od 137.236 kn koji se odnosi na nenaplaćena potraživanja sa istekom dospeljeća dužim od 90 dana u iznosu od 136.586 i od kazni i naknade šteta u iznosu od 650 kn..

Ostvaren je višak prihoda nad rashodima u iznosu 9.174 kn - aop 149

Broj zaposlenih na dan 31.12.2018. iznosio je 17 na bazi stanja krajem razdoblja i 17 na bazi sati rada.

U Puli, 23.02.2019.

Bilješke sastavila  
Dunja Percan

Ravnateljica  
Gordana Restović

