

**Javna ustanova
PULA FILM FESTIVAL
PULA**

**IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA
O OBAVLJENOJ REVIZIJI FINACIJSKIH
IZVJEŠTAJA ZA 2019. GODINU**

Pula, veljača 2020. godine

SADRŽAJ

	Stranica
IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA	1 - 2
FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI	
Bilanca na dan 31. prosinca 2019. godine	1-4
Izvještaj o prihodima i rashodima za razdoblje 01. siječanj do 31. prosinca 2019.	1-3
Bilješke uz financijske izvještaje	1 - 8

IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA

Osnivačima Javne ustanove PULA FILM FESTIVAL

Mišljenje

Obavili smo reviziju priloženih godišnjih financijskih izvještaja JAVNE USTANOVE PULA FILM FESTIVAL za 2019. godinu, koji obuhvaćaju Bilancu na 31. prosinca 2019. 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 Bilance i Izvještaja o prihodima i rashodima.

Prema našem mišljenju, godišnji financijski izvještaji JAVNE USTANOVE PULA FILM FESTIVAL za godinu završenu 31. prosinca 2019. 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 2019. 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:

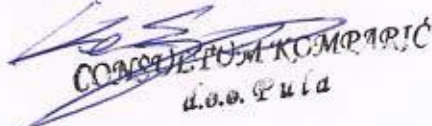
- prepoznamo i procjenjujemo rizike značajnog pogrešnog prikaza godišnjih financijskih izvještaja, zbog prijevare ili pogreške, oblikujemo i obavljamo revizijske postupke kao reakciju na te rizike i pribavljamo revizijske dokaze koji su dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje. Rizik ne otkrivanja značajnog pogrešnog prikaza nastalog uslijed prijevare je veći od rizika nastalog uslijed pogreške, jer prijevare 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, 29. veljače 2020. 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: 31.12.2019.

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: 2019-12

Šifra županije: 18

Iznosi u kunama bez lipa

Verzija Excel datoteke: 6.0.0.

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Index (5/4)
1	2	3	4	5	6
IMOVINA					
	IMOVINA (AOP 002+074)	001	7.485.139	7.424.724	99,2
0	Nefinancijska imovina (AOP 003+018+047+051+055+064)	002	5.334.582	4.892.266	91,7
01	Neproizvedena dugotrajna imovina (AOP 004+008-017)	003	4.878.266	4.403.691	90,3
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	4.521.176	4.995.751	110,5
02	Proizvedena dugotrajna imovina (AOP 019+023+031+034+039+042-046)	018	400.187	441.961	110,4
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	4.301.545	4.494.555	104,5
0221	Uredska oprema i namještaj	024	1.225.642	1.248.918	101,9
0222	Komunikacijska oprema	025			-
0223	Oprema za održavanje i zaštitu	026	129.417	129.417	100,0
0224	Medicinska i laboratorijska oprema	027			-
0225	Instrumenti, uređaji i strojevi	028	102.965	102.965	100,0
0226	Sportska i glazbena oprema	029			-
0227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	030	2.843.521	3.013.255	106,0
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 izložci 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	11.987.500	12.138.736	101,3
03	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti (AOP 048)	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			-
04	Sitni inventar (AOP 052+053-054)	051	0	0	-
041	Zalihe sitnog inventara	052	272.235	349.158	128,3
042	Sitni inventar u uporabi	053			-
049	Ispravak vrijednosti sitnog inventara	054	272.235	349.158	128,3
05	Nefinancijska imovina u pripremi (AOP 056 do 059+062+063)	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			-
06	Proizvedena kratkotrajna imovina (AOP 065+070+073)	064	56.129	46.614	83,0
061	Zalihe za obavljanje djelatnosti (AOP 066 do 069)	065	0	0	-
0611	Zalihe za preraspodjelu drugima	066			-
0612	Zalihe materijala za redovne potrebe	067			-
0613	Zalihe rezervnih dijelova	068			-
0614	Zalihe materijala za posebne potrebe	069			-
062	Proizvodnja i proizvodi (AOP 071+072)	070	0	0	-
0621	Proizvodnja u tijeku	071			-
0622	Gotovi proizvodi	072			-
063	Roba za daljnju prodaju	073	56.129	46.614	83,0
1	Financijska imovina (AOP 075+083+100+105+125+133+142)	074	2.150.557	2.532.458	117,8
11	Novac u banci i blagajni (AOP 076+080+081+082)	075	1.623.429	2.107.368	129,8
111	Novac u banci (AOP 077 do 079)	076	1.617.471	2.098.961	129,8
1111	Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka	077	1.609.236	2.082.734	129,4
1112	Novac na računu kod inozemnih poslovnih banaka	078			-
1113	Prijelazni račun	079	8.235	16.227	197,0
112	Izdvojena novčana sredstva	080			-
113	Novac u blagajni	081	5.958	8.407	141,1
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	173.130	199.532	115,2
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	1.240	1.544	124,5
124	Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose (AOP 090 do 094)	089	156.760	120.075	76,6
1241	Potraživanje za više plaćene poreze	090			-
1242	Potraživanja za porez na dodanu vrijednost kod obveznika	091	156.760	119.898	76,5
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		177	-
129	Ostala potraživanja (AOP 096 do 099)	095	15.130	77.913	515,0
1291	Potraživanja za naknade koje se refundiraju	096	2.601	33.656	1.294,0
1292	Potraživanja za naknade štete	097			-
1293	Potraživanja za predujmove	098	12.529	44.257	353,2
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	353.998	225.558	63,7
161	Potraživanja od kupaca	134	439.917	269.764	61,3
162	Potraživanja za članarine i članske doprinose	135			-
163	Potraživanja za prihode po posebnim propisima	136			-
164	Potraživanja za prihode od imovine (AOP 138+139)	137	0	0	-
1641	Potraživanja za prihode od financijske imovine	138			-
1642	Potraživanja za prihode od nefinancijske imovine	139			-
165	Ostala nespomenuta potraživanja	140	118.347	14.000	11,8
169	Ispravak vrijednosti potraživanja	141	204.266	58.206	28,5
19	Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (AOP 143+144)	142	0	0	-
191	Rashodi budućih razdoblja	143			-
192	Nedospjela naplata prihoda	144			-
OBVEZE I VLASTITI IZVORI					
OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195)		145	7.485.139	7.424.724	99,2
2	Obveze (AOP 147+174+182+190)	146	6.550.255	6.498.813	99,2
24	Obveze za rashode (AOP 148+156+164+168+169+170)	147	1.115.710	1.136.358	101,9
241	Obveze za radnike (AOP 149 do 155)	148	178.382	231.811	130,0
2411	Obveze za plaće – neto	149	106.994	111.957	104,6
2412	Obveze za naknade plaća – neto	150			-
2413	Obveze za plaće u naravi – neto	151			-
2414	Obveze za porez i prirez na dohodak iz plaća	152	14.768	29.265	198,2
2415	Obveze za doprinose iz plaća	153	30.441	49.638	163,1
2416	Obveze za doprinose na plaće	154	26.179	40.951	156,4
2417	Ostale obveze za radnike	155			-
242	Obveze za materijalne rashode (AOP 157 do 163)	156	914.964	842.696	92,1
2421	Naknade troškova radnicima	157	4.221	4.451	105,4
2422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstavima i slično	158			-
2423	Naknade volonterima	159			-
2424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	160	310.564	275.213	88,6
2425	Obveze prema dobavljačima u zemlji	161	594.443	560.214	94,2
2426	Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	162	5.736	2.818	49,1
2429	Ostale obveze za financiranje rashoda poslovanja	163			-
244	Obveze za financijske rashode (AOP 165 do 167)	164	0	0	-
2441	Obveze za kamate za izdane vrijednosne papire	165			-
2442	Obveze za kamate za primljene kredite i zajmove	166			-
2443	Obveze za ostale financijske rashode	167			-
245	Obveze za prikupljena sredstva pomoći	168			-
246	Obveze za kazne, penale i naknade šteta	169			-
249	Ostale obveze (AOP 171 do 173)	170	22.364	61.851	276,6
2491	Obveze za poreze	171	21.098	45.851	217,3
2492	Obveze za porez na dodanu vrijednost	172			-
2493	Obveze za predujmove, depozite, primljene jamčevine i ostale nespomenute obveze	173	1.266	16.000	1.263,8
25	Obveze za vrijednosne papire (AOP 175+178-181)	174	0	0	-
251	Obveze za čekove (AOP 176+177)	175	0	0	-
2511	Obveze za čekove – tuzemne	176			-
2512	Obveze za čekove – inozemne	177			-
252	Obveze za mjenice (AOP 179+180)	178	0	0	-
2521	Obveze za mjenice – tuzemne	179			-
2522	Obveze za mjenice – inozemne	180			-
259	Ispravak vrijednosti obveza za vrijednosne papire	181			-
26	Obveze za kredite i zajmove (AOP 183+186-189)	182	0	0	-
261	Obveze za kredite banaka i ostalih kreditora (AOP 184+185)	183	0	0	-
2611	Obveze za kredite u zemlji	184			-
2612	Obveze za kredite iz inozemstva	185			-
262	Obveze za robne i ostale zajmove (AOP 187+188)	186	0	0	-
2621	Obveze za zajmove u zemlji	187			-
2622	Obveze za zajmove iz inozemstva	188			-
269	Ispravak vrijednosti obveza za kredite i zajmove	189			-

29	Odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja (AOP 191+192)	190	5.434.545	5.362.455	98,7
291	Odgođeno plaćanje rashoda	191	4.800	146.775	3.057,8
292	Naplaćeni prihodi budućih razdoblja (AOP 193+194)	192	5.429.745	5.215.680	96,1
2921	Unaprijed plaćeni prihodi	193	4.983.397	5.213.754	104,6
2922	Odgođeno priznavanje prihoda	194	446.348	1.926	0,4
5	Vlastiti izvori (AOP 196+199-200)	195	934.884	925.911	99,0
51	Vlastiti izvori (AOP 197+198)	196	349.623	534.258	152,8
511	Vlastiti izvori	197	349.623	534.258	152,8
512	Revalorizacijska rezerva	198			-
5221	Višak prihoda	199	585.261	391.653	66,9
5222	Manjak prihoda	200			-
IZVANBILANCNI ZAPISI					
61	Izvanbilančni zapisi – aktiva	201			-
62	Izvanbilančni zapisi – pasiva	202	0	0	-

Zakonski zastupnik: **GORDANA RESTOVIĆ**

Datum: **43889**

Osoba za kontakt: **DUNJA PERCAN**

Telefon: **052553737**

Telefax: **052553736**

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

Potpis zakonskog zastupnika

Gordana Restović


IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

za razdoblje 01.01.2019. do 31.12.2019.

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: 2019-12

Šifra županije: 18

Verzija Excel datoteke: 6.0.0.

Iznosi u kunama bez lipa

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
PRIHODI					
3	PRIHODI (AOP 002+005+008+011+024+040+049)	001	12.881.383	12.629.372	98,0
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga (AOP 003+004)	002	4.405.434	3.451.371	78,3
3111	Prihodi od prodaje roba	003	352.199	231.518	65,7
3112	Prihodi od pružanja usluga	004	4.053.235	3.219.853	79,4
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	176.633	170.368	96,5
341	Prihodi od financijske imovine (AOP 013 do 020)	012	571	1.358	237,8
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	266	135	50,8
3414	Prihodi od zateznih kamata	016		267	-
3415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	017	305	656	215,1
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		300	-
342	Prihodi od nefinancijske imovine (AOP 022+023)	021	176.062	169.010	96,0
3421	Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	022	176.062	169.010	96,0
3422	Ostali prihodi od nefinancijske imovine	023			-
35	Prihodi od donacija (AOP 025+030+033+036+037)	024	8.188.072	8.789.761	107,3
351	Prihodi od donacija iz proračuna (AOP 026 do 029)	025	7.668.121	8.195.643	106,9
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	026	1.896.369	1.810.000	95,4
3512	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave	027	5.771.752	6.385.643	110,6
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	519.951	594.118	114,3
3531	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	034	519.951	594.118	114,3
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	111.244	217.872	195,9
361	Prihodi od naknade štete i refundacija (AOP 042+043)	041	88.800	40.806	46,0
3611	Prihodi od naknade šteta	042			-
3612	Prihod od refundacija	043	88.800	40.806	46,0
362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	044			-
363	Ostali nespomenuti prihodi (AOP 046 do 048)	045	22.444	177.066	788,9
3631	Otpis obveza	046	1.279	3.859	301,7
3632	Naplaćena otpisana potraživanja	047	13.934	140.808	1.010,5
3633	Ostali nespomenuti prihodi	048	7.231	32.399	448,1
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 iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
3714	Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	053			-
RASHODI					
4	RASHODI (AOP 055+067+108+109+120+128+139)	054	12.872.209	12.600.474	97,9
41	Rashodi za radnike (AOP 056+061+062)	055	2.260.487	2.454.166	108,6
411	Plaće (AOP 057 do 060)	056	1.880.986	2.053.284	109,2
4111	Plaće za redovan rad	057	1.880.986	2.053.284	109,2
4112	Plaće u naravi	058			-
4113	Plaće za prekovremeni rad	059			-
4114	Plaće za posebne uvjete rada	060			-
412	Ostali rashodi za radnike	061	53.960	62.090	115,1
413	Doprinosi na plaće (AOP 063 do 066)	062	325.541	338.792	104,1
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	063	291.553	338.792	116,2
4132	Doprinosi za zapošljavanje	064	31.977		0,0
4133	Doprinosi za mirovinsko osiguranje koje plaća poslodavac	065			-
4134	Posebni doprinosi za poticanje zapošljavanja osoba s invaliditetom	066	2.011		0,0
42	Materijalni rashodi (AOP 068+072+077+082+087+097+102)	067	9.703.248	9.484.370	97,7
421	Naknade troškova radnicima (AOP 069 do 071)	068	80.741	79.064	97,9
4211	Službena putovanja	069	23.691	19.163	80,9
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	070	55.770	54.421	97,6
4213	Stručno usavršavanje radnika	071	1.280	5.480	428,1
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično (AOP 073 do 076)	072	87.068	74.464	85,5
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti	073	87.068	74.464	85,5
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	2.316.520	2.477.020	106,9
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	083	2.253.531	2.348.110	104,2
4242	Naknade troškova službenih putovanja	084	62.989	128.910	204,7
4243	Naknade ostalih troškova	085			-
4244	Ostale naknade	086			-
425	Rashodi za usluge (AOP 088 do 096)	087	6.478.756	6.232.758	96,2
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	088	135.992	144.919	106,6
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	089	185.949	314.440	169,1
4253	Usluge promidžbe i informiranja	090	801.887	829.523	103,4
4254	Komunalne usluge	091	431.288	376.715	87,3
4255	Zakupnine i najamnine	092	1.848.262	1.378.050	74,6
4256	Zdravstvene i veterinarske usluge	093	4.981	5.726	115,0
4257	Intelektualne i osobne usluge	094	1.329.100	1.475.762	111,0
4258	Računalne usluge	095	117.215	129.437	110,4
4259	Ostale usluge	096	1.624.082	1.578.186	97,2
426	Rashodi za materijal i energiju (AOP 098 do 101)	097	638.196	495.676	77,7
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	098	111.567	63.159	56,6
4262	Materijal i sirovine	099	216.155	151.820	70,2
4263	Energija	100	221.923	208.353	93,9
4264	Sitan inventar i auto gume	101	88.551	72.344	81,7
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi (AOP 103 do 107)	102	101.967	125.388	123,0
4291	Premije osiguranja	103	79.916	98.685	123,5
4292	Reprezentacija	104	15.023	19.816	131,9
4293	Članarine	105	6.715	6.454	96,1
4294	Kotizacije	106	313	433	138,3
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	107			-
43	Rashodi amortizacije	108	733.678	612.939	83,5
44	Financijski rashodi (AOP 110+111+115)	109	37.560	45.999	122,5
441	Kamate za izdane vrijednosne papire	110			-
442	Kamate za primljene kredite i zajmove (AOP 112 do 114)	111	256	0	0,0
4421	Kamate za primljene kredite banaka i ostalih kreditora	112	256		0,0
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	37.304	45.999	123,3
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	116	31.509	39.221	124,5
4432	Negativne tečajne razlike i valutna klauzula	117	1.261	5.623	445,9
4433	Zatezne kamate	118	4.522	1.155	25,5
4434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	119	12		0,0
45	Donacije (AOP 121+125)	120	0	3.000	-
451	Tekuće donacije (AOP 122 do 124)	121	0	3.000	-
4511	Tekuće donacije	122		3.000	-
4512	Stipendije	123			-
4513	Tekuće donacije iz EU sredstava	124			-
452	Kapitalne donacije (AOP 126+127)	125	0	0	-

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (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	137.236	0	0,0
461	Kazne, penali i naknade štete (AOP 130 do 133)	129	650	0	0,0
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		0,0
462	Ostali nespomenuti rashodi (AOP 135 do 138)	134	136.586	0	0,0
4621	Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine	135			-
4622	Otpisana potraživanja	136	136.586		0,0
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	12.872.209	12.600.474	97,9
	VIŠAK PRIHODA (AOP 001-148)	149	9.174	28.898	315,0
	MANJAK PRIHODA (AOP 148-001)	150	0	0	-
5221	Višak prihoda – preneseni	151	576.087	362.755	63,0
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	585.261	391.653	66,9
	Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 150+152-149-151+153)	155	0	0	-
DODATNI PODACI					
11	Stanje novčanih sredstava na početku godine	156	1.522.388	1.623.429	106,6
11-dugovno	Ukupni priljevi na novčane račune i blagajne	157	21.222.343	21.163.892	99,7
11-potražno	Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni	158	21.121.302	20.679.954	97,9
11	Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja (AOP 156+157-158)	159	1.623.429	2.107.367	129,8
	Prosječan broj radnika na osnovi stanja krajem izvještajnog razdoblja (cijeli broj)	160	17	18	105,9
	Prosječan broj radnika na osnovi sati rada (cijeli broj)	161	17	16	94,1
	Broj volontera	162	12	13	108,3
	Broj sati volontiranja	163	1.047	868	82,9
VRJEDNOST OSTVARENIH INVESTICIJA U NOVU DUGOTRAJNU IMOVINU		AOP	Ostvarena vrijednost		Indeks (5/4)
			u istom razdoblju prethodne godine	u izvještajnom razdoblju	
051	Građevinski objekti u pripremi	164			-
052	Postrojenja i oprema u pripremi	165	36.451	193.009	529,5
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			-
Opis stavke		AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje na kraju izvještajnog razdoblja	Indeks (5/4)
	Stanje zaliha	170			-
	Kontrolni zbroj (AOP 160 do 170)	171	37.544	193.924	516,5

Zakonski zastupnik: GORDANA RESTOVIĆ

Datum: 28.2.2020

Osoba za kontakt: DUNJA PERCAN

Telefon: 052553737

Telefax: 052553736

Adresa e-pošte: dunja.percan@genia.hr

Potpis zakonskog zastupnika

[Handwritten signature]
[Circular stamp: Paleštin]

JAVNA USTANOVA
PULA FILM FESTIVAL

OIB 12904220272

USPON NA KAŠTEL 2

PULA 52100

BROJ RKP: 0063886

KONTROLNI BROJ OBRASCA: 1.599.293.987,85

ODGOVORNA OSOBA: GORDANA RESTOVIĆ



Pula Film Festival

www.pulafilmfestival.hr

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA RAZDOBLJE 01.01.-31.12.2019.

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

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

- prihodi od prikazivanja filmova u kinu
- prihodi od najma i montaže opreme
- prihodi od promidžbenih aktivnosti
- prihod od prodaje proizvoda u kinu
- prihodi od iznajmljivanja i prijevoda filmova
- prihodi od organiziranja evenata
- 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.

BILJEŠKA I - OBRAZAC BIL

NEFINANCIJSKA IMOVINA - AOP 2

Nabavna vrijednost nefinancijske imovine na dan 31.12.2019 iznosi 21.787.128,45 kn, a sastoji se od:

AOP	Konto		Stanje 31.12.2018	Povećanje	Smanjenje	Ukupno nabavljeno	Ispravak vrijednosti	Vrijednost 31.12.2019
012	01241	UL. NA TUĐOJ IMOVINI RADI PRAVA KORIŠTENJA - KINO	7.785.632	0	0	7.785.632	3.934.311	3.851.321
012	012411	UL. NA TUĐOJ IMOVINI RADI PRAVA KORIŠTENJA - PROST	998.027	0	0	998.027	478.221	519.806
012	01280	OSTALA NEMATERIJALNA IMOVINA - ULAGANJA NA	615.783	0	0	615.783	583.219	32.564
022	02130	POZORNICA	8.052.192	0	0	8.052.192	8.052.192	0
024	02211	RAČUNALA I RAČUNALNA OPREMA	148.704	12.276	0	160.980	133.863	27.117
024	02212	UREDSKI NAMJEŠTAJ	21.099	11.000	0	32.099	21.328	10.771
024	02219	OSTALA UREDSKA OPREMA	1.055.839	0	0	1.055.839	1.040.339	15.500
026	02231	OPREMA ZA GRIJANJE, VENTILACIJU I HLAĐENJE	29.832	0	0	29.832	26.408	3.424
026	02239	OSTALA OPREMA ZA ODRŽAVANJE I ZAŠTITU	99.584	0	0	99.584	71.595	27.989
028	02254	ALATI UNIVERZALNE I POSEBNE NAMJENE	102.964	0	0	102.965	101.862	1.103
030	02270	UREDAJI I STROJEVI ZA OSTALE NAMJENE	823.570	37.146	0	860.716	634.532	226.184
030	02271	PROJEKCIJSKA OPREMA	2.019.951	132.588	0	2.152.539	2.035.420	117.119
032	0231	PRIJEVOZNA SREDSTVA	23.100	0	0	23.100	10.347	12.753
043	02610	ULAGANJA U RAČUNALNE PROGRAME	10.850	0	0	10.850	10.850	0
	UKUPNO:		21.787.127	193.010	0	21.980.138	17.134.487	4.845.651

U toku 2019. godine nabavljeno je nove nefinancijske imovine u iznosu od 193.010 kn i to:

- računalne opreme 12.276 kn
- uredski namještaj 11.000 kn
- ugradnja sustava ERV-a (evidencija radnog vremena) te sustav dodatnog ozvučenja u kinu 37.146 kn
- novo filmsko platno za Arenu 132.588 kn.

Vrijednost trgovačke robe na zalihi u Kino Valli - AOP 064 iznosi 46.614kn po nabavnim cijenama.

FINANCIJSKA IMOVINA - AOP 074

Stanje sredstava na žiro računu u poslovnim bankama i u blagajni iznosi 2.107.368 kn.

Stanje potraživanja za depozite, jamčevne pologe, potraživanja od radnika te više plaćene poreze i ostalo (AOP 083) iznosi 199.532 kn.

AOP	Vrsta potraživanja	Iznos u kn
088	Potraživanja od radnika za obustave iz plaće	1.544
091	Potraživanja za povrat PDV-a	119.898
094	Potraživanja za više plaćene poreze	177
096	Potraživanja za naknadu plaće za vrijeme bolovanja	33.656
098	Potraživanja za predujmove	44.257
083	Ukupno	199.532

Potraživanja za naknade koje se refundiraju veće su u izvještajnom razdoblju iz razloga što je povrat naknade plaće na teret HZZO-a izvršen u 01/2020.

Potraživanja za prihode u iznosu 225.558 - AOP 133 sastoje se od potraživanja od kupaca u iznosu od 269.764 kn (AOP 134) umanjениh za ispravak vrijednosti potraživanja od kupaca 58.206 kn (AOP 141) te od potraživanja za prihode u iznosu od 14.000 kn (4.000 kn od HAVC-a za program FUŠ, te 10.000 kn od TZIŽ za program PUP).

Indeks smanjenja potraživanja na kraju izvještajnog razdoblja proizašao je iz veće naplate potraživanja i zatvaranja otvorenih potraživanja od sponzorskih kupaca koji nisu dostavili dokumentaciju sukladno sklopljenom ugovoru.

OBVEZE - AOP 146

Obveze za rashode poslovanja AOP 147 iznose 1.136.358 kn, a sastoje se od:

AOP	Vrsta obveze	Iznos u kn
148	Obaveze za radnike	231.811
157	Naknade troškova radnicima	4.451
160	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	275.213
161	Obaveze prema dobavljačima u zemlji	560.214
162	Obaveze prema dobavljačima u inozemstvu	2.818
171	Obaveze za poreze	45.851
173	Obaveze za primljene jamčevine	16.000
147	Ukupno	1.136.358

Odgodeno plaćanje rashoda - AOP 191 predstavlja rashode u iznosu od 146.775 kn koje terete izvještajno razdoblje, a za koje nisu dobiveni računi od dobavljača.

Unaprijed plaćeni prihodi (AOP 193) na dan 31.12.2019 iznose 5.213.754 kn. Iznos od 4.667.754 kn odnosi 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.

Iznos od 546.000,00 odnosi se na sredstva Grada Pule za pokriće troškova programa Prosinac u Puli koji su nastali početkom 2020. godine.

Odgođeno priznavanje prihoda AOP 194 u iznosu od 1.926 kn predstavljaju sredstva Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za mjere stručno usavršavanja koje se odnose na 2020. godinu.

Na dan 31.12.2019. ne postoje ugovorni odnosi koji bi mogli, uz ispunjenje određenih uvjeta, postati imovina ili obveza.

AOP 196 - Vlastiti izvori od osnivača i poslovanja iznose 534.258 kn.

AOP 199 - Višak prihoda za prijenos u slijedeće razdoblje iznosi 391.653 kn.

Višak prihoda za prijenos na dan 31.12.2018 iznosio je 585.261 kn (AOP 154 PR-RAS), a višak prihoda preneseni u 2019. godinu (AOP 151) iznosi 362.755.

U toku 2019. godine donijeta je odluka o prijenosu dijela viška prihoda u iznosu od 197.506 na vlastite izvore.

Obrazloženje:

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 dohacije za otplatu kredita za sanaciju krova u razdoblju od 2008-2018 godine akumulirala su se sredstva u iznosu od 197.506,48 kn 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 kn ne predstavlja stvaran višak sredstava, ne može se upotrijebiti u financiranje budućih rashoda poslovanja niti nabavke nefinancijske imovine.

Odluka je utjecala na povećani indeks vlastitih izvora, a smanjenje indeksa prenesenog viška.

Na teret prenesenog viška knjiženo je slijedeće:

- iznos od 15.000 kn - Hrvatski audiovizualni centar - storno duplo knjiženih prihoda
- iznos od 10.000 kn - Glas istre novine - storno duplo izdanog računa.

BILJEŠKA II - OBRAZAC PR-RAS

Prihodi su ostvareni u iznosu od 12.629.372 kn a sastoje se od:

AOP	Vrsta	Iznos u kn
002	Prihodi od prodaje roba i usluga	3.451.371
012	Prihodi od financijske imovine	1.358
022	Prihodi od nefinancijske imovine (najam)	169.010
025	Prihodi od donacija iz proračuna	8.195.643
033	Donacije od ostalih pravnih osoba	594.118
040	Ostali prihodi	217.872
001	Ukupno	12.629.372

Na prihode iz proračuna odnosi se 65%, a na ostale prihode 35% navedenog iznosa. U odnosu na prethodnu godinu prikazano je 7%-no povećanje prihoda iz proračuna, uglavnom kao rezultat dodatnog sufinanciranja programa Kina Valli od strane Grada Pule te povećanog obima gradskih manifestacija u organizaciji ustanove.

Ukupni prihodi bilježe pad od 2% u odnosu na proteklu godinu.

AOP 002 - Prihodi od obavljanja poslova vlastite djelatnosti – 3.451.371 kn bilježe značajan pad u odnosu na prošlu godinu (22%), a odnose se na:

- prodaje ulaznica, kotizacija, akreditacija i propusnica za Festival i kino Valli – 1.284.314 kn
- sponzorstava u novcu i naravi – 1.160.281 kn
- prodaja artikala – 231.518 kn
- najma i montaže opreme – 766.400 kn
- najma filmova i prijevoda – 8.857 kn

Valja napomenuti da se pad prodaje ulaznica i artikala u Kinu Valli, uslijed otvaranja Cinestara, najviše osjetio tijekom prvog polugodišta dok je krajem godine krenuo trend oporavka i povratka publike.

AOP 012 - Prihodi od financijske imovine i kamata u iznosu od 1.357 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 169.010 kn, što se odnosi na prihode od najma poslovnog prostora ugostiteljskom objektu u prizemlju zgrade Kina te najma kino dvorane.

AOP 025 – Prihodi od donacija iz proračuna iznosili su 8.195.643 kn.

Prihodi iz proračuna Grada Pule iznose 6.148.230 kn i bilježe povećanje od 11% u odnosu na 2018. godinu, uslijed povećanja obima manifestacija i programa koje je Grad dodijelio u organizaciju Pula Film Festivalu te dodatnih sredstava za sufinanciranje programa Kina Valli.

Prihodima iz proračuna Grada Pule financirane su plaće i materijalni troškovi u iznosu od 1.925.000 kn, Pulski filmski festival u iznosu od 1.100.000 kn, Prosinac u Puli i ostale manifestacije u iznosu od 2.185.000 kn, sufinanciranje programa Kina Valli 350.000 kn te pokriće amortizacije i održavanja opreme nabavljene sredstvima Grada Pule u iznosu od 588.230 kn.

Nadalje, iz županijskog je proračuna prihodovano 237.412 kn, sa iznosom od 200.000 kn sufinanciran je Pulski filmski festival, a iznos od 37.412 kn predstavlja prihode s osnove kapitalne donacije za pokriće troškova tekućeg i investicijskog održavanja opreme (troškovi statičara i podizanja tornjeva za platno) .

Iz prihoda iz državnog proračuna sufinanciran je Pulski filmski festival u iznosu od 1.800.000 kn, a preostali iznos od 10.000 kn predstavlja prihode s osnove razgraničenja i to za pokriće amortizacije investicija iz prethodnih godina.

AOP 033 - U promatranoj godini, Ustanova je ostvarila 594.118 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 - 430.000 kn za Festival i Prosinac u Puli
- HAVC – 20.000 kn za program FUŠ
- Arena Hospitality Group d.d. – 35.000 kn za Festival
- Grad Zagreb (Odjel za kulturu) – 7.000 kn za Festival
- Europacinemmas – 102.118. kn za programe Kina Valli

AOP 040 - Ostale prihode u iznosu od 217.872 kn čine prihodi:

- prihodi od refundacija i naknade šteta – 40.806 kn (refundacija troškova dodatnog osvjjetljenja u Areni i pokriće troškova mobilnih telefona...)
- naplaćena otpisana potraživanja – 140.808 kn (naplaćena potraživanja te zatvorena potraživanja po ugovorima o sponzorstvu za koja sponzori nisu dostavili potrebnu dokumentaciju)
- otpis obveza – 3.859 kn (po računima ino distributera koji nikada nisu dostavili precizne bankovne upute te plaćanje nije bilo moguće realizirati, odnosno sredstva su nam vraćena).
- ostali nespomenuti prihodi – 32.399 kn (prihodi od naplaćenih troškova odvjetnika sa osnove sudskog postupka

ovrhe nad bivšim zakupcem ugostiteljskog objekta, ostali nerazvrstani prihodi).

Rashodi su ostvareni u iznosu 12.600.474 kn a sastoje se od:

AOP	Vrsta rashoda	Iznos u kn
055	Rashodi za radnike	2.454.166
067	Materijalni rashodi	9.484.370
108	Rashodi amortizacije	612.939
109	Financijski rashodi	45.999
120	Donacije	3.000
44	Ukupno	12.600.474

U odnosu na prethodnu godinu, rashodi su smanjeni za 2%.

AOP 055 - Na rashode za zaposlene (2.454.166 kn) otpada 19% ukupno ostvarenih rashoda, te bilježe povećanje (8%). Razlog tome jest angažiranje informatičara putem ugovora o radu na određeno vrijeme.

AOP 067 - Materijalni rashodi koji su ostvareni u iznosu od 9.484.370 kn niži su od prošlogodišnjih. Značajnije uštede u odnosu na prethodnu godinu realizirane su na stavkama: službena putovanja, trošak naknada članovima vijeća, uredski materijal, materijal i sirovine, sitan inventar, zakupnine i najamnine te komunalne usluge (dio računa za program PUP nije zaprimljen u 2019.). Povećanja su prisutna na sljedećim pozicijama: trošak usluga tekućeg i investicijskog održavanja, računalnih usluga, usluga prijevoza, intelektualnih i osobnih usluga, naknada osobama izvan radnog odnosa, reprezentacije, stručnog usavršavanja, premija osiguranja te zdravstvenih i veterinarskih usluga.

AOP 108 - Trošak amortizacije na godišnjoj razini iznosi 612.939 kn.

AOP 115 - Financijski rashodi bilježe ostvarenje od 45.999 kn, 39.221 kn na trošak bankarskih usluga, te 6.778 kn na ostale financijske rashode, tj. na negativne tečajne razlike i zatezne kamate.

AOP 121 – Donacije su realizirane u iznosu od 3.000 kn, a s osnove ugovora potpisanog sa ADU Zagreb.

Ostvaren je višak prihoda nad rashodima u iznosu 28.898 kn - AOP 149

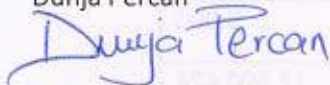
Prosječan broj radnika na osnovi stanja krajem izvještajnog razdoblja 18.

Prosječan broj radnika na osnovi sati rada 16.

U Puli, 23.02.2020.

Bilješke sastavila

Dunja Percan



Ravnateljica

Gordana Restović

