

AKADEMIJA LIKOVNIH UMJETNOSTI
ILICA 85.
10 000 Zagreb
OIB 95847257607

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O RAHODIMA PREMA FUNCIOJSKOJ KLASIFIKACIJI

Akademija prema funkcijskoj klasifikaciji je u grupi 09 Obrazovanje.

(AOP 110) rashodi prema PR-RAS-u (AOP 404) 30.208.297 kn

U grupu rashoda (AOP 120) visoko obrazovanje spadaju: plaće, materijalni rashodi, rashodi za nefinancijsku imovinu i veći su su u odnosu na 2017. godine 2.165.824kn, povećanje se odnosi na rashodi zaposlenih 1.439.300 kn, i sudjeluju 66% u ukupnom povećanju. U grupu rashoda (AOP 123) istraživanje i razvoj obrazovanja je znanstveno umjetnički program Sveučilišta u iznosu 382.400 kn i za 70.400 kn je veći u odnosu 2017.godine.

U Zagrebu, 31. siječanj 2019.

Dekan:
Izv.prof.art Tomislav Bunak

AKADEMIJA LIKOVNIH UMJETNOSTI
ILICA 85.
10 000 Zagreb
OIB: 95847257607

BILJEŠKE UZ BILANCU SA STANJEM NA DAN 31. PROSINCA 2018.

AOP 001

Imovina je iskazana (AOP 001) u iznosu 42.422.271 kn, a odnosi se na
- nefinancijsku imovinu (AOP 002) u iznosu 38.436.025 kn i na
- financijsku imovinu (AOP 063) u iznosu 3.986.246 kn.

AOP 002

Nefinancijska imovina (AOP 002) iskazana je u iznosu 38.436.025 kn, a sastoji se od
- proizvedene dugotrajne imovine (AOP 007) u iznosu 28.929.412 kn.
U odnosu na prethodnu godinu ukupna nefinancijska imovina (AOP 002) manja je za 276.065 kn.

AOP 007

Sadašnja vrijednost proizvedene dugotrajne imovine iskazana je u iznosu 29.760.470 kn i u odnosu na prethodnu godinu je manja za 831.058 kn. Ova imovina odnosi se na: stambene objekte, građevinske objekte, uredsku opremu i namještaj, komunikacijsku opremu, opremu za održavanje i zaštitu, laboratorijsku opremu, instrumente, uređaje, strojeve, opremu za ostale namjene, na knjige u knjižnici, na ostale nespomenute izložbene vrijednosti.

Vrijednost poslovnih objekata (AOP 010) iskazana je u iznosu 50.630.933 kn.

Vrijednost uredske opreme i namještaja (AOP 015) je iskazana u iznosu od 5.839.475 kn, uređaji strojevi i oprema ostale namjene (AOP 021) je iskazana u iznosu od 2.975.974 kn, plemeniti metali (likovna djela) (AOP 046) u iznosu od 271.924 kn.

AOP 040

Ulaganje u računalne programe (AOP 040) koja su iskazana u iznosu 158.770 kn.

Za proizvedenu dugotrajnu imovinu obavljen je ispravak vrijednosti 24.191.777 (AOP 013), i ispravak vrijednosti postrojenja 8.683.142 (AOP 023)

AOP 049

Sitan inventar iskazan je u iznosu 375.956 kn. Nabavljeni sitan inventar kod nabave se jednokratno otpisuje.

AOP 052

U ovoj godini iskazana je nefinancijska imovina u pripremi u iznosu od 9.234.688 kn koja se prema ugovorenim uvjetima odnosi na građevinske objekte.

AOP 063

Financijska imovina iskazana je u iznosu 3.986.246 kn i u odnosu na prethodnu godinu veća je za 230 kn.

Financijska imovina odnosi se na: novčana sredstva u banci (AOP 065) u iznosu 733.961 kn, potraživanja od zaposlenih (AOP 078) u iznosu 26.320 kn, ostala potraživanja (AOP 080) u iznosu 544.563 kn odnosi se na ostala potraživanja.

AOP 067

Novčanih sredstva kod tuzemnih poslovnih banaka iskazana su u iznosu 733.961 kn. U odnosu na prethodnu godinu novac u banci iskazan je manje za 293.186 kn.

AOP 071

Novčana sredstva u blagajni per 31.12.2018. iskazana su u iznosu od 923 kn.

AOP 080

Ostala potraživanja u iznosu od 544.563 kn odnose se na potraživanje za predujmove, naknade od studenata.

AOP 140

Potraživanja za prihode poslovanja iskazana su u iznosu 709.995 kn.

AOP 160

Na AOP 160 su nedospjela potraživanja u iznosu 1.962.534 kn

AOP 162

Obveze i vlastiti izvori (AOP 162) iskazani su u iznosu 42.4232.730 kn i manji su u odnosu na početno stanje za 711.459 kn. Na obveze (AOP 163) odnosi se 2.716.153 kn koji su u odnosu na prethodnu godinu veći za 19.773 kn, a na vlastite izvore (AOP 223) odnosi se 39.706.118 kn koji su u odnosu na prethodnu godinu manji za 339.694 kn.

- Obveze za materijalne rashode u iznosu 555.463 kn, dobavljači koji su u cijelosti podmireni u siječnju 2019 godine,
- obveze za nabavu nefinancijske rashode u iznosu od 79.784 kn podmireni su u cijelosti u siječnju 2019.

AOP 223 – razred 9

Vlastiti izvori iskazani su u iznosu 39.706.118 kn, a odnose se na vlastite izvore i utvrđivanje rezultata.

AOP 225

Na vlastite izvore se odnosi 38.928.732 kn, tu je knjižena nefinancijska imovina (oprema), s ispravkom vrijednosti.

U Zagrebu, 31.siječnja 2019.

Dekan:

Izv.prof.art Tomislav Buntak

AKADEMIJA LIKOVNIH UMJETNOSTI
ILICA 85.
10 000 Zagreb
OIB 95847257607

**BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA ZA RAZDOBLJE OD 01. SIJEČNJA DO
31. PROSINCA 2018. GODINE**

Stanje obveza za 2017. AOP 001 su iznosile 2.696.380 kn, koje su bile podmirene u siječnju 2018. godine, stanje obveza na 31.12.2018. iznose 2.716.153 (AOP 036) a odnose na obveze za materijalne rashode (AOP 049) u iznosu od 555.463 kn, rashodi će biti podmireni u siječnju 2019. godine, financijski rashodi (AOP 054), ostale tekuće obveze (AOP 074) u iznosu od 2.080.614 kn odnosi se na plaću zaposlenih 12/2018 u iznosu 1.962.534 kn plaća isplaćena 11.01.2019., refundacija plaće asistenta 75% 16.574 kn, sredstva koja potražujemo od Sveučilišta, obveze za predujmove 96.151 kn, ref. bolovanja 1.506 kn, obveza za PDV 12/2018, stjecanje dobara iz EU u iznosu 3.849, i (AOP 079) obveze za nabavu nefinancijske imovine u iznosu 79.784 kn. Roba nabavljen u 12/2018, plaćeno u siječnju 2019.

U Zagrebu, 31. siječnja 2019.

Dekan:
Izv.prof. art Tomislav Buntak

AKADEMIJA LIKOVNIH UMJETNOSTI
ILICA 85.
10 000 Zagreb
OIB 95847257607

**BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI IMOVINE I
OBVEZA ZA RAZDOBLJE OD 01. SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2018. GODINE**

Promjene u obujmu imovine iznose povećanje 4.965 kn (AOP 001) , za proizvedenu kratkotrajnu imovinu.

U Zagrebu, 31. siječnja 2019.

Dekan:
Izv.prof. art Tomislav Buntak

AKADEMIJA LIKOVNIH UMJETNOSTI
ILICA 85.
10 000 Zagreb
OIB 95847257607

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA ZA RAZDOBLJE OD 01. SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2018. GODINE

Ukupni prihodi i primici poslovanja za razdoblje siječanj- prosinac 2018.godine ostvareni su u iznosu od 30.011.433 kn (AOP 001).

U okviru prihoda poslovanja najznačajniji su prihodi za financiranje redovne djelatnosti iz proračuna (AOP 131) u iznosu od 28.193.043 kn-konto 671.

(AOP 148)

Ukupni rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 29.589.106 kn što je 2.333.973 kn više odnosu na prošlu godinu.

(AOP 149)

Rashodi za zaposlene ostvareni su u izvještajnom razdoblju u iznosu od 23.878.591 kn.

Ovi rashodi sadrže plaće (AOP 150) u iznosu 19.822.226 kn, ostale rashode za zaposlene u iznosu 623.144 kn (AOP 155), te doprinose na plaću u iznosu 3.433.221 kn (AOP 156).

(AOP 160)

Materijalni rashodi poslovanja ostvareni su u izvještajnom razdoblju u iznosu od 5.685.435 kn što je više za 935.408 kn odnosu na prošlu godinu. U materijalne rashode ubrajaju se službena putovanja, materijal i energija, rashodi za usluge i ostali nespomenuti rashodi poslovanja.

(AOP 161)

Naknade troškova zaposlenima ostvareni su u iznosu od 769.467 kn, a odnose se na službena putovanja, naknade za prijevoz s posla i na posao i naknade stručnog usavršavanja zaposlenih (kotizacije, seminare, simpozije).

(AOP 166)

Rashodi za materijal i energiju ostvareni su u iznosu 1.600.266 kn, što je 81.357 kn više od istog razdoblja prošle godine.

(AOP 174)

Rashodi za usluge ostvareni su u iznosu 3.135.324 kn, što 714.932kn više od prošle godine, a odnosi se na usluge telefona, pošte i prijevoza, usluge promidžbe i informiranja, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, komunalne usluge, zaupnine i najamnine, intelektualne i osobne usluge, računalne usluge i ostale usluge.

(AOP 185)

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 159.639 kn, a odnosi se na naknade premije osiguranja, reprezentacije, članarina, pristoji i naknada.

(AOP 193)

Financijski rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 20.207 kn, a odnosi se na troškove bankarskih usluga, negativne tečajne razlike, zatezne kamate, te ostale nespomenute financijske rashode.

(AOP 341)

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 619.191 kn. Najveći iznos od 252.232 kn se odnosi na rashode za uredsku opremu i namještaj.

(AOP 399)

Ukupan manjak prihoda od nefinancijske imovine iznosi 619.191 kn.

(AOP 403)

Ukupni prihodi iznose 30.011.432 kn.

(AOP 404)

Ukupni rashodi i izdaci iznose 30.208.297 kn.

(AOP 406)

Manjak prihoda iznosi 196.865 kn.

Stanje novčanih sredstava na dan 31.12.2018. (AOP 641) iznosi 734.884 kn

ZAKLJUČAK

Akademiji likovnih umjetnosti su se smanjili prihodi od pomoći gada Zagreba, JLP i ostalih ministarstva što rezultira manjak prihoda i primitaka.

U Zagrebu, 31. siječnja 2019.

Dekan:
izv.prof.art Tomislav Buntak