

Bilješke uz financijske izvještaje za 2017. godinu

Broj RKP-a: 47908
Matični broj: 04016408
OIB: 05703458858
MUZEJ VUČEDOLSKE KULTURE
Arheološki lokalitet Vučedol 252
32000 Vukovar
Razina: 11
Šifra djelatnosti: 9102
Razdjel: 055
Šifra grada: 518
Žiro-račun: HR5023600001102343166

Muzej vučedolske kulture je proračunski korisnik državnog proračuna i glava unutar Ministarstva kulture RH. Posluje u skladu sa Zakonom o Muzejima te Statutom Muzeja. Vodi proračunsko računovodstvo temeljem Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu, a financijske izvještaje sastavlja i predaje u skladu s odredbama Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu.

Osnovan je 21. veljače 2013. godine Uredbom Vlade RH kao nacionalni muzej. Muzejski prostori sastoje se od novoizgrađene zgrade Muzeja, Radionica starih zanata, Megarona lijevača bakra na vučedolskom Gradcu, kao i obnovljene Vile Streim koji se nalaze na arheološkom lokalitetu Vučedol i čine jezgru budućeg arheološkog parka. Radovi na stalnom postavu počeli su u svibnju 2014. godine, a otvorenje muzejskih prostora za javnost bilo je 30. lipnja 2015. godine.

Bilješke uz obrazac Bilanca

Muzej nema danih i primljenih dugoročnih i kratkoročnih kredita i zajmova te pripadajućih kamata.

AOP 002 Nefinancijska imovina

Stanje nefinancijske imovine na početku godine iznosi 157.212,00 kn, a na kraju proračunske godine 58.264.947,00 kn. Razlog tog velikog povećanja je u slijedećem: Povećanje u obujmu imovine u obliku muzejskih zgrada uneseno je temeljem Primopredaje od strane Gradskog muzeja Vukovar i Muzeja vučedolske kulture potpisane 01. srpnja 2017. godine. Gradski muzej Vukovar bio je upisan u zemljišnim knjigama kao nositelj prava građenja i nositelj izgradnje muzejskih zgrada u Projektu Ilok-Vukovar-Vučedol stoga su tijekom svih faza izgradnje sve financijske transakcije provedene kroz financije Gradskog muzeja Vukovar. Temeljem rješenja o prijenosu prava građenja od strane Državnog ureda za upravljanje državnom imovinom od 05. svibnja 2016. godine, Gradski muzej Vukovar isknjižio je iz svojih poslovnih knjiga vrijednost zgrada te se iz tog razloga u našim poslovnim knjigama povećao obujam nefinancijske imovine u iznosu od 59.397.300,00 kn. Spomenuta imovina obuhvaća muzejske zgrade, priključke i projektnu dokumentaciju prema točkama I., III. i IV. Spomenute Primopredaje. (u prilogu bilješki)

Imovina u obliku vrijednosti svih elemenata stalnog postava Muzeja (muzejske opreme i namještaja u muzejskom postavu) nije unesena u poslovne knjige Muzeja vučedolske kulture

kao povećanje obujma imovine iz razloga što Muzeju vučedolske kulture nije dostavljena pravovaljana vrijednosno i opisno iskazana okončana situacija izvedenih radova o čemu je Muzej u više navrata izvijestio izvođača i potraživao izvješće o stvarnom stanju i vrijednosti imovine u stalnom postavu i opremi.

Nabavljena je materijalna imovina za potrebe redovnog poslovanja (mobilni uređaji) u iznosu od 6.185,00 kn. Nakon obračuna ispravka vrijednosti sadašnja vrijednost ukupne imovine u obliku postrojenja i opreme na kraju 2017. godine je za 66 % manja negoli je bila početkom godine.

AOP 063 Financijska imovina

Stanje financijske imovine odnosi se na novac u banci i blagajni. Stanje financijske imovine na početku razdoblja iznosi 204.420 kn, dok je na kraju 35.731,00 kn.

Na AOP 152 iskazano je potraživanje za dospjela, a nenaplaćena potraživanja za ulaznice u iznosu od 15.410,00 kn. Obzirom da se radi o potraživanjima sa dospelom plaćanja još iz 2016. godine, pokrenut je ovršni prijedlog (u prilogu bilješki) jer se radi o nemogućnosti naplate potraživanja od samo jednog partnera.

AOP 158 Aktivna vremenska razgraničenja u iznosu od 95.967,00 kn podrazumijevaju rashode budućih razdoblja koji se u ovom iznosu odnose na trošak isplate plaća i naknade za prijevoz za prosinac 2017. godine.

Bilješke uz Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima

Rashodi poslovanja na AOP 148 u 2016. godini iznose 2.557.065,00 kn a u 2017. godini 2.930.035,00 kn. Odstupanje odnosno povećanje za 14,6 % radi povećanja muzejskih aktivnosti na svim poljima djelovanja.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine na AOP 341 u 2016. godini iznose 11.357,00 kn, a u 2017. godini 6.185,00 kn.

Prihodi poslovanja na AOP 001 u 2016. godini iznose 2.568.509,00 kn, a u 2017. godini 2.755.737 kn.

AOP 636 Manjak prihoda i primitaka za pokriće u slijedećem razdoblju iznosi 63.730,00 kn iz razloga što je Muzej vučedolske kulture za Program sustavnih arheoloških istraživanja 2017. godine (nastavak istraživanja provedenih u listopadu dogovoren je na Odboru arheološkog parka Vučedol u Ministarstvu kulture) utrošio 159.495,32 kn vlastitih sredstava predviđenih za redovnu djelatnost za koje je upućen zahtjev za refundaciju Ministarstvu kulture i koji je procesu obrade.

Bilješke uz Izvještaj obvezama

AOP 001 Stanje obveza na 01. siječnja 2017. godine iznosi 170.163,00 kn te se odnose na obveze za zaposlene-plaće za prosinac 2016. godine u iznosu od 83.576,00 kn i naknade za prijevoz na posao i sa posla za prosinac 2016. godine u iznosu od 3.798,00 kn. Preostale obveze u iznosu od 82.789,00 kn odnose se na obveze za materijalne i financijske rashode za potrebe redovnog poslovanja.

AOP 097 Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 180.741,00 kn, a odnosi se na obveze za zaposlene-plaća za prosinac 2017. godina u iznosu 91.600,00 kn,

obveze za prijevoz na posao i s posla za prosinac 2017. godine od 4.367,00 kn, te 84.774,00 kn koji se odnose na materijalne i financijske rashode (pražnjenje septičke jame, usluge tjelesne zaštite, naknade za korištenje privatnog automobila u službene svrhe, najam kopirnog uređaja i dr.)

Voditeljica računovodstva

Božana Gelo, mag.oec.

B. Gelo