

RH/fond/JP(R)S GRAD ILOK
PRORAČUNSKI KORISNIK:
Muzej grada Iloka
Šetalište oca Mladena Barbarića
32236 Ilok
Šifra Grada 154

RKP :36485
Matični broj: 01505742
OIB: 47867887250
Razina: 21
RAZDJEL: 000
Šifarska oznaka: 9102

BILJEŠKE uz finansijsko izvješće
za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2020.godine

Muzej grada Iloka (u dalnjem tekstu: Muzej) je javna ustanova, koja obavlja muzejsku djelatnost od interesa za Republiku Hrvatsku kao javnu službu (Ministarstvo kulture Republike Hrvatske, Očeviđnik muzeja, broj upisnog lista: M-33/08) Muzej je osnovan odlukom i statutom 1952. godine, a prvi ravnatelj bio je Josip Meštrović (Broj i datum osnivačkog akta: Odluka o osnivanju: Odluka o Statusnim promjenama Kulturnog centra grada Iloka od 26. veljače 1999. godine Klasa: 026-03/99-01-257 Ur.broj: 2188/04-02/99-01-251, Odluka o izmjeni Odluke o statusnim promjenama Kulturnog centra grada Iloka Klasa: 026-02/00-01-246, Urbroj: 2188/04-02/00-01-246 od 28.02.2000. donesene od Gradskog vijeća Grada Iloka, Broj i datum sudske registracije MBS: 030067835 od 23.06.2000., Tt-00/24-6)

Grad Ilok je osnivačem i vlasnikom Muzeja postao na temelju članka 78. Zakona o ustanovama ("Narodne novine" 76/93, NN 47/99 - Ispravak i NN 35/08), a rješenjem Ministarstva kulture i prosvjete Klasa: 023-03/94-01-109, Ur. broj: 532-03-3/3-94-02 od 22. veljače 1994. godine.) Muzej je proračunski korisnik i upisan je u Registar proračunskih i izvanproračunskih korisnika pod brojem 36485. Prema vrsti muzejske građe Muzej je klasificiran kao muzej općeg tipa, a prema teritorijalnom području obavljanja muzejske djelatnosti Muzej je klasificiran kao lokalni muzej. Sjedište Muzeja je u Iloku, u objektu Palače Odescalchi i aneksu palače, u katastarskoj općini Ilok na katastarskoj čestici 85. Adresa je Šetalište oca Mladena Barbarića 5, 32236 Ilok.

Muzej ima 5 zaposlenika, od toga 2 stručna djelatnika, ravnatelja iz stručnih redova, te domara i spremaćicu.

Muzej obavlja muzejsku djelatnost na području grada Iloka i Vukovarsko-srijemske županije. Muzejska djelatnost u skladu s odredbama članka 6. i članka 7. Zakona o muzejima.

Finansijski izvještaji Muzeja grada Iloka za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2020. godine sastavljeni su u skladu sa Zakonom o proračunu (NN 87/08, 136/12 i 15/15), Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (NN 124/14, 115/15, 87/16 i 3/18) i Pravilnikom o finansijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN 3/15., 93/15., 135/15., 2/17., 28/17. i 112/18).

Sredstva za rad Muzeja osigurava Osnivač kroz proračun Grada Iloka.

Sredstva za rad Muzeja osiguravaju se i iz vlastitih prihoda, sponzorstvima, zakladama i fondacijama, darovanjima te iz drugih izvora u skladu s važećim propisima.

Sredstva za posebne programe mogu osigurati i tijela državne uprave, županije, drugi gradovi i općine, te druge pravne i fizičke osobe, ovisno o programu i području na kojem se provodi.

Sredstva za osiguranje djelatnika muzeja, muzejske građe i muzejske dokumentacije, kao i prostora u kojima je ona smještena, osigurava Osnivač.

Muzejska građa i muzejska dokumentacija, kao i prostori u kojima je ona smještena osiguravaju se kod osiguravajućeg društva za rizike i u opsegu koje donosi Upravno vijeće uz suglasnost Osnivača.

Ako Muzej u obavljanju svoje djelatnosti ostvari dobit, ona se može koristiti isključivo za obavljanje i razvoj djelatnosti Muzeja, sukladno zakonu, drugim propisima i ovom Statutu.

Osnivač iznimno može donijeti odluku da dobit Muzeja upotrijebi za razvoj i obavljanje djelatnosti druge ustanove kojoj je Osnivač.

Izuzetak su sredstva ostvarena prodajom muzejske građe i muzejske dokumentacije, koja se mogu koristiti isključivo za nabavu muzejske građe i muzejske dokumentacije.

NAPOMENA:

U Bilanci Muzeja grada Iloka ravnateljica uočila je netočne iskazane vrijednosti u stavkama obveze, potraživanja, rashodi/manjak te je u ovim bilješkama sadržajno opisano gdje je potrebno učiniti dodatne provjere i što se planira postupiti naknadno kako bi izvješće bilo točno i usklađeno sa finansijskom dokumentacijom te vjerno prikazivalo poslovanje Muzeja, a razlogom je predaje izvješća nakon zakonski propisanog roka predaje.

Finansijsko izvješće sastavlja se u službi za financije Grada Iloka.

Finansijska služba Grada Iloka do danas se nije očitovala ravnateljici na dopis od 18. prosinca 2020. ponovljeni od 1.02.2021. ur.br. 55-21. Sastavljeno izvješće dostavljeno je emailom u sub 30.1.2021 21:13. Prema istom tražila sam ispravak, te je dostavljeno 26.2.2021. Uz izvješće sam zatražila pisano izvješće o svim izmjenama i ostalim po pozicijama objašnjenje u vidu detaljne bilješke u usporedbi s prethodnim izvješćem os 1.02.2020. uz koje su naknadno dostavljene bilješke izvan forme o ispravcima 1.3.2021. i forma bilješki emailom u sub 6.3.2021 21:05. U Obrazloženju Finansijskog izvješća 171-20 od dana 22.4. 2020. godine koje je uz Finansijsko izvješće za 2019. godinu usvojeno na sjednici Gradskog vijeća Finansijska služba trebala odraditi poslove do prvog sljedećeg finansijskog izvještavanja, a što je izostalo i na što sam reagirala 18.12.2020. s obzirom da se voditeljica službe na pisane zahtjeve nije očitovala. Voditeljica finansijske službe bez potpisa ravnateljice Finansijsko izvješće predala je 3.03.2021. godine te je isto zaprimljeno Potvrdom u FINI. U sklopu konzultacija sa proračunskim računovodstvom pri Ministarstvu financija i obvezi predaje, izvješće je ravnateljica potpisala i predala 9.03.2021. uz ove bilješke s gore spomenutom zabilješkom kronologije postupanja.

Ravnateljica Maja Barać mag. art.

Bilješke uz Bilancu

- 1- **AOP 002 Nefinansijska imovina** – razlika u odnosu na prošlu godinu je nabavka fotoaparata s popratnom opremom, računala i monitora te eksternog diska.
- 2- **AOP 064 Novac u banci i blagajni** je povećan jer to preostali iznos blagajne koja se vodi u muzeju.
- 3- **AOP 073 Potraživanja od zaposlenih** su ona koja su vraćena a nisu preknjižena, kao i ostala potraživanja od ostalih koja se odnose djelomično na pretplate koje su vraćene jer su više plaćene u 2019. godini
- 4- **AOP 0141 Potraživanja za prihode poslovanja**- smanjena su u odnosu na prošlu godinu jer se korigirao i točno preknjižio dio sredstava koja su se vodila na potraživanjima za prihode iz proračuna. Također je ovaj AOP promet tekuće godine za vlastite izvore financiranja i financiranja iz izvora državnog i županijskog proračuna
- 5- **AOP 165 Rashodi budućih razdoblja** – povećani su jer na njima nalazi plaća za zaposlene za prosinac 2019 i dio nedospjelih računa s 31.12.2019 te plaća za prosinac 2020.
- 6- **AOP 166 Obaveze za materijalne rashode**-Obaveze se sastoje od računa pristiglih krajem prosinca 2020. i u siječnju 2021., te su svi podmireni do predaje finansijskog izvještaja. Također se sastoji od obveza za račune iz prvog dijela 2020. godine koje je potrebno do prvog izvješća u 2021. godini provjeriti i platiti ukoliko su otvorene stavke usitinu ili učiniti ispravke i točno preknjižiti kako pripada. Ima i obveza iz 2019 godine koje su plaćene a nisu točno knjiženje ili su ostale otvorene i samim time povećale obveze za materijalne rashode
- 7- **AOP 238 Manjak prihoda poslovanja** – znatno je smanjen gledajući na prošlu godinu iz razloga jer je bilo duplih zaduženja i stime povećanja rashoda gledajući na prihode u prošloj godini. Detaljnrom analizom je utvrđeno i ispravljen je dio rashoda koji su bili duplo zaduženi, s time se smanjila obaveza kao i manjak iz prijašnje godine.

Obvezne bilješke uz Bilancu u tablicama ne dostavljamo, jer nije bilo ugovornih odnosa i slično koji uz ispunjenje određenih uvjeta, mogu postati obveza ili imovina, niti imamo sudskih sporova.

Bilješke uz PR-RAS

1-AOP 123 Prihodi od prodaje proizvoda i robe i pruženih usluga su prihodi od prodaje ulaznica, usluge vođenja grupa, najma dvorane te su ove godine zbog situacije uzrokovane covid virusom znatno smanjene.

2-AOP 150 Rashodi za zaposlene su povećani gledajući na prošlu godinu jer je bio povećan broj djelatnika na 2.5 mjeseca.

3-AOP 166 Rashodi za materijal i energiju – smanjena su iz razloga što je u prošlog godini bilo duplih knjiženja na kontima energije i ta ista su ispravljena u ovoj godini.

4-AOP 185 Ostali nespomenuti rashodi – znatno su smanjeni gledajući na prošlu godinu. Ovi rashodi se sastoje od premija osiguranja, reprezentacije, članarina, ostalih nespomenutih rashoda (glazbena reprodukcija financirana od strane županije)

5-AOP 341 Rashodi za nabavku nefinancijske imovine – rashodi se odnose na nabavku fotoaparata s popratnom opremom, računala i monitora te eksternog diska.

Bilješke uz Obrazac RAS – funkcijски

Muzej grada ILOKA obavlja djelatnost muzeja i u tim okvirima ostvaruje i svoje vlastite prihode.

Bilješke uz Obrazac Obveze

1. **AOP 037 Stanje dospjelih obveza za rashode poslovanja** su obveze koje su neplaćene ili su plaćene a nezavvorene obveze za dospjele račune iz 2019 i prvog dijela 2020. godine. Detaljnom analizom do prvog izvješće u 2021. godini će se utvrditi stvarno stanje dospjelih obveza. Podmiriti ako nisu podmirene, a ako jesu ispravnim knjiženjem preknjižiti stavke obveza čime će se iste umanjiti ili zatvoriti.

Mjesto i datum: Ilok, 9. ožujka 2021. godine
Osoba za kontaktiranje: Nikolina Finta

Telefon: 032 592-959
E-mail: nikolina.finta@ilok.hr



Zakonski predstavnik

(potpis)

ravnateljica Maja Barić mag. art.

Izvještaji proračuna, proračunskih i izvanproračunskih korisnika

za razdoblje: 1. siječanj 2020. – 31. prosinac 2020.

Broj RKP-a:	36485	AOP oznaka razdoblja:	2020-12	25.370.480,25
Matični broj:	01505742	Proračun nema korisnika pa Izvještaj vrijedi i kao konsolidirani:		<input checked="" type="checkbox"/> NE
Naziv obveznika:	MUZEJ GRADA ILOKA			Kontrolni broj izvještaja
Pošta i mjesto:	32236 ILOK			Od datuma: 1.1.2020
Ulica i kućni broj:	ŠETALIŠTE OCA MLAĐENA BARBARIĆA 5			Točka na karti: 31.12.2020
Razina:	21	Proračunski korisnik jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave		
Šifra djelatnosti:	9102	Djelatnost muzeja		
Razdjel:	000	Razdjel: NEMA RAZDJELA		
Šifra grada/opć.: Popunjeno	154	Županija: VUKOVARSKO-SRIJEMSKA, grad/općina: ILOK		
Pregled popunjeno obrazaca:	DA	PR-RAS (VP 151)	Nema	Osoba za kontaktiranje: NIKOLINA FINTA
	DA	BIL (VP 152)	Nema	Telefon: 032592959
	DA	RAS-funkcijski (VP 154)	Nema	Adresa e-pošte za kontakt: maja.baric@mgi.hr
	DA	P-VRIO (VP 156)	Nema	Adresa e-pošte obveznika:
	DA	Obveze (VP 159)	Nema	Zakonski predstavnik: MAJA BARIĆ

Stanje kontrola: Izvještaj nema pogrešaka

Obrazac	Opis stavke	AOP oznak	Prethodna godina / početak godine	Tekuća godina / kraj godine
PR-RAS	PRIHODI POSLOVANJA (AOP 002+039+045+074+105+123+130+136)	001	1.322.304	1.042.731
	RASHODI POSLOVANJA (AOP 149+160+193+212+221+246+257)	148	1.272.540	1.016.605
	Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 631+633-632-634)	635	0	0
	Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 632+634-631-633)	636	56.527	37.196
Bilanca	Nefinancijska imovina (AOP 003+007+046+047+051+058)	002	1.924.127	1.954.451
	Financijska imovina (AOP 064+073+082+113+129+141+158+164)	063	482.764	393.983
	Obveze (AOP 170+181+182+198+226)	169	314.776	185.211
	Vlastiti izvori (AOP 230 + 238 - 242 + 246 do 248)	229	2.092.115	2.163.223
RAS-funkcijski	Opće javne usluge (AOP 002+006+009+013 do 017)	001	0	0
	Ekonomski poslovi (AOP 032+035+039+046+050+056+057+062+070)	031	0	0
	Rashodi vezani za stanovanje i kom. pogodnosti koji nisu drugdje svrstani	084	0	0
	Obrazovanje (AOP 111+114+117+118+121 do 124)	110	0	0
P-VRIO	Kontrolni zbroj (AOP 001+018+024+031+071+078+085+103+110+125)	137	1.291.239	1.040.659
	Promjene u vrijednosti i obujmu imovine (AOP 002+018)	001	0	0
	Promjene u obujmu imovine (AOP 019+026)	018	0	0
	Promjene u vrijednosti (revalorizacija) i obujmu obveza (AOP 035+040)	034	0	0
Obveze	Promjene u obujmu obveza (AOP 041 do 044)	040	0	0
	Stanje obveza 1. siječnja (=AOP 036* iz Izvještaja o obvezama za prethodnu godinu)	001	-	314.776
	Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 001+002-019) i (AOP 037+090)	036	-	185.211
	Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 038+043+079+084)	037	-	5.380
	Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 091 do 094)	090	-	179.831

U Ilok dana 3.3. 2020 godine.

(potpis voditelja računovodstva)

(potpis odgovorne osobe)

POTVRDA
o preuzetom financijskom izvještaju
proračuna, proračunskih i izvanproračunskih korisnika

RKP: 36485 OIB: 60185053044 Matični broj: 01505742
Razdoblje: 2020-12

Naziv: MUZEJ GRADA ILOKA
Adresa: 32236, ILOK, ŠETALIŠTE OCA MLADENA BARBARIĆA 5
Kontrolni broj: 25.370.480,25

Popis izvještaja preuzetih od obveznika:

Razina i naziv izvještaja (Vrsta posla)	Datum prve dostave	Datum dostave	Datum učitavanja	Kontrolni broj izvještaja	Datum slanja na obradu
R21 PR-RAS(151)	03.03.2021.	03.03.2021.	03.03.2021.	14.243.246,39	03.03.2021.
R21 BILANCA(152)	03.03.2021.	03.03.2021.	03.03.2021.	9.834.952,66	03.03.2021.
R21 RAS-funkcijski(154)	03.03.2021.	03.03.2021.	03.03.2021.	1.163.532,17	03.03.2021.
R21 P-VRIO(156)	03.03.2021.	03.03.2021.	03.03.2021.	0,00	03.03.2021.
R21 OBVEZE(159)	03.03.2021.	03.03.2021.	03.03.2021.	128.749,03	03.03.2021.

Potvrda služi kao dokaz predaje financijskog izvještaja. Fin je dužna svakom korisniku koji je dostavio izvještaj po učitavanju izvještaja i slanju na obradu izdati potvrdu primitka.

U slučaju oštećenja Excel datoteke ili medija na kojem je dostavljena, obveznik je dužan dostaviti ispravnu datoteku jer se potvrda ne može izdati bez učitavanja datoteke.

Ako se logičkom i računskom kontrolom utvrdi da je u Finu dostavljen nepotpun i/ili netočan izvještaj, obvezniku se ne izdaje potvrda već samo ispis pogrešaka i upozorenja. Obveznik je u tom slučaju dužan dopuniti/ispraviti financijski izvještaj, u roku propisanom za predaju za razdoblju izvještavanja.

Samo se točan izvještaj šalje na obradu. Ako predani izvještaj nije točan ili nije potpun, a ispravak nije dostavljen u roku, smatrat će se da obveznik izvještaj nije ni predao. Kod naknadne predaje ispravka izvještaja, a ispravak je predan u roku za obradu, datumom primitka će se smatrati datum prve dostave ispravnog obrasca u Finu

Ispis pojedinačnog financijskog izvještaja Fin izdaje uz naknadu samo ovlaštenim državnim tijelima ili vlasniku podataka, a uz suglasnost Ministarstva finacija ili vlasnika podataka ispis može dostaviti i drugim tražiteljima. Sva dodatna pitanja uputite na adresu e-pošte: proracuni@fina.hr

Mjesto primitka: Trg žrtava domovinskog rata 1, poslovница: 35410

Operater unosa: Cvetković Neda, telefon: 032/455-401

Ovjera Fine

PRIMLJENO
FINANCIJSKA AGENCIJA
PODRUČNIČKA VUKOVAR
POSLOVNIČKA ILOK

Dodata:

Izvještaji proračuna, proračunskih i izvanproračunskih korisnika

za razdoblje: 1. siječanj 2020. – 31. prosinac 2020.

Broj RKP-a:	36485	AOP oznaka razdoblja:	2020-12		25.370.480,25
Matični broj:	01505742	Proračun nema korisnika pa Izvještaj vrijedi i kao konsolidirani:	NE	Kontrolni broj izvještaja	
Naziv obveznika:	MUZEJ GRADA ILOKA			Od datuma:	1.1.2020
Pošta i mjesto:	32236	ILOK		Do datuma:	31.12.2020
Ulica i kućni broj:	ŠETALIŠTE OCA MLAĐENA BARBARIĆA 5			OIB:	60185053044
Razina:	21	Proračunski korisnik jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave			
Šifra djelatnosti:	9102	Djelatnosti muzeja			
Razdjel:	000	Razdjel: NEMA RAZDJELA			
Šifra grada/opće:	154	Županija: VUKOVARSKO-SRIJEMSKA, grad/općina: ILOK			
Popunjeno		Broj pogrešaka			
Pregled popunjenošći obrazaca:	DA	PR-RAS (VP 151)	Nema	Osoba za kontaktiranje:	NIKOLINA FINTA
	DA	BIL (VP 152)	Nema	Telefon:	032592959
	DA	RAS funkcijски (VP 154)	Nema	Adresa e-pošte za kontakt:	maja.barić@mgi.hr
	DA	P-VRIO (VP 156)	Nema	Adresa e-pošte obveznika:	
	DA	Obveze (VP 159)	Nema	Zakonski predstavnik:	MAJA BARIĆ
Stanje kontrola: Izvještaj nema pogrešaka					

Obrazac	Opis stavke	AOP oznak	Prethodna godina / početak godine	Tekuća godina / kraj godine
PR-RAS	PRIHODI POSLOVANJA (AOP 002+039+045+074+105+123+130+136)	001	1.322.304	1.042.731
	RASHODI POSLOVANJA (AOP 149+160+193+212+221+246+257)	148	1.272.540	1.016.605
	Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 631+633-632-634)	635	0	0
	Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 632+634-631-633)	636	56.527	37.196
Bilanca	Nefinancijska imovina (AOP 003+007+046+047+051+058)	002	1.924.127	1.954.451
	Financijska imovina (AOP 064+073+082+113+129+141+158+164)	063	482.764	393.983
	Obveze (AOP 170+181+182+198+226)	169	314.776	185.211
	Vlastiti izvori (AOP 230 + 238 - 242 + 246 do 248)	229	2.092.115	2.163.223
RAS-funkcijski	Opće javne usluge (AOP 002+006+009+013 do 017)	001	0	0
	Ekonomski poslovi (AOP 032+035+039+046+050+056+057+062+070)	031	0	0
	Rashodi vezani za stanovanje i kom. pogodnosti koji nisu drugdje svrstani	084	0	0
	Obrazovanje (AOP 111+114+117+118+121 do 124)	110	0	0
P-VRIO	Kontrolni zbroj (AOP 001+018+024+031+071+078+085+103+110+125)	137	1.291.239	1.040.659
	Promjene u vrijednosti i obujmu imovine (AOP 002+018)	001	0	0
	Promjene u obujmu imovine (AOP 019+026)	018	0	0
	Promjene u vrijednosti (revalorizacija) i obujmu obveza (AOP 035+040)	034	0	0
Obveze	Promjene u obujmu obveza (AOP 041 do 044)	040	0	0
	Stanje obveza 1. siječnja (=AOP 036* iz Izvještaja o obvezama za prethodnu godinu)	001	-	314.776
	Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 001+002-019) i (AOP 037+090)	036	-	185.211
	Stanje dosljednih obveza na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 038+043+079+084)	037	-	5.380
	Stanje nedosljednih obveza na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 091 do 094)	090	-	179.831

Verzija Excel datoteke: 6.0.2.

U Ilok dana 9.03. 2021 godine.

(potpis voditelja računovodstva)

Maja Barić
 (potpis odgovorne osobe)