

Kulturni i multimedijски centar Bjelovar
Ivana viteza Trnskog 8e
43000 Bjelovar
OIB: 87145299251
Matični broj: 04197194
Razina: 21
Razdjel: 000
Šifra djelatnosti: 5914
Šifra grada/općine: 24

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
za razdoblje 01.01.2020. - 31.12.2020. godine
(u odnosu na isto razdoblje 2019.)

Odlukom Stožera civilne zaštite RH, vezano za sprečavanje širenja epidemije bolesti COVID-19, KMC je obustavio kinoprikazivačku djelatnost 13.3.2020., a s prikazivanjem filmova počeo 21.5.2020.

U navedenom razdoblju nismo imali nikakvih prihoda, ali smo redovito plaćali neizbježne troškove tzv. „hladnog pogona“.

Nakon otvaranja kina krajem svibnja, Odlukom Stožera civilne zaštite, nastavili smo raditi sa smanjenim kapacitetom (od max. 147 mjesta u dvorani, odobren nam je rad najprije sa 70%, pa sa 50% i na kraju sa 30 % ukupnog kapaciteta). Uz to, od 28.11.2020. Odlukom Stožera CZ RH zabranjena je priprema i prodaja kokica i sokova.

Bilješke uz PR-RAS

AOP 085 - Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine - zabilježeno je smanje. U navedenom razdoblju bilo je znatno manje događanja, a samim time i manje zahtjeva za iznajmljivanje dvorane i prostora KMC-a.

AOP 125 - Prihodi od prodaje proizvoda i robe - zabilježeno je povećanje iz razloga što su u prethodnoj godini, proizvodi i roba prodavani od studenoga, a vezani su uz prodaju kokica i sokova za posjetitelje kina.

AOP 127 - Prihodi od pruženih usluga - zabilježeno je smanjenje zbog manje prodanih ulaznica koje je vezano uz znatno smanjenje broja mjesta u kinodvorani prema Odlukama Stožera CZ RH radi sprečavanja širenja epidemije COVID 19..

AOP 168 - Materijal i sirovine - zabilježeno je povećanje iz razloga što su u prethodnoj godini proizvodi i roba prodavani od studenoga i vezani su uz nabavu sirovine za pripremu kokica.

AOP 169 - Energija - zabilježeno je smanjenje jer KMC nije radio više od 2 mjeseca, a ostalo vrijeme Ustanova je radila sa izrazito smanjenim kapacitetom dvorane zbog sprečavanja širenja epidemije COVID 19.

AOP 171 - Sitni inventar - zabilježeno je povećanje - nabavljen je inventar potreban za redovito poslovanje, a vezano za epidemiju bolesti COVID-19.

AOP 175 - Usluge telefona, pošte i prijevoza - zabilježeno je smanjenje.

AOP 176 - Usluge tekućeg i investicijskog održavanja. Napravljeni su redovni servisi.

AOP 177 - Usluge promidžbe i informiranja - zabilježeno je značajno smanjenje. Promijenili smo način promidžbe i informiranja (facebook i www.kmcbj.hr).

AOP 180 - Zdravstvene i veterinarske usluge - zabilježeno je značajno povećanje. Za potrebu pečenja kokica sklapani su ugovori sa studentima, koji su morali obaviti zdravstveni pregled.

AOP 182 - Računalne usluge - zabilježeno je značajno smanjenje. Ti su troškovi vezani za održavanje kinoblagajničkog sustava koji se plaća postotkom prodanih ulaznica na blagajni i internetskom prodajom.

Kako smo imali manje prodanih ulaznica, zbog raznih ograničenja u radu zbog epidemije i mjera za sprečavanje širenja epidemije COVID 19, imali smo i manji trošak održavanja sustava za prodaju ulaznica.

AOP 183 - Ostale usluge - zabilježeno je značajno smanjenje rashoda. Radili smo smanjenim kapacitetom zbog ograničenog broja mjesta u dvorani.

AOP 188 - Reprezentacija - zabilježeno je značajno povećanje. U navedenom razdoblju, prema Odluci Grada Bjelovara, sudjelovali smo u organizaciji manifestacije „Lijepom našom“ kojoj je Grad Bjelovar bio domaćin.

AOP 189 - Članarine i norme. Zbog nepovoljne financijske situacije prouzročene epidemijom COVID-19, nismo imali obvezu plaćanja članarine Kino mreži čiji smo punopravni član. Odluku o oslobađanju plaćanja članarine za 2020. donio je UO Kino mreže.

AOP 259 - Tekuće donacije u novcu - donacije se odnose na gratis ulaznice i bilo ih je manje u 2020. nego godinu prije.

AOP 287 - Obračunati prihodi od prodaje proizvoda i robe i pruženih usluga - nenaplaćeni - zabilježeno je značajno smanjenje. U vremenu u kojem nismo radili (zbog COVID-19), nije bilo niti potraživanja.

AOP 361 - Uredska oprema i namještaj - zabilježeno je značajno smanjenje. Nabavljena je potrebna računalna oprema.

AOP 362 - Komunikacijska oprema - u ovom razdoblju ostvareni su rashodi za otplatu komunikacijskih uređaja. Otplaćeni su.

AOP 384 - Ulaganje u računalne programe - nabavljen je novi računovodstveni program zbog pripreme KMC-a za ulazak i riznicu Grada Bjelovara i usklađivanja s knjigovodstvenim programom Grada Bjelovara.

Bilješke uz BILANCU

AOP 002 - Nefinancijska imovina

Vijek trajanja postrojenja i opreme je od dvije do osam godina pa je primjenjena stopa ispravka vrijednosti od 12.5% do 25% godišnje. Napravljen je ispravak vrijednosti.

U navedenom razdoblju, zbog zastarjelosti i neispravnosti, otuđena je (preuzimanje izvršila ovlaštena tvrtka za zbrinjavanje elektroničkog otpada „Flora“ Virovitica) prethodno rashodovana imovina, te je napravljen ispravak vrijednosti i odgovarajuća knjiženja.

AOP-002 - Stanje ukupne nefinancijske imovine na dan 31.12.2020. iznosi 275.824,78 kn.

AOP 063 - Financijska imovina - stanje 31.12.2020. iznosi 132.947,78

- 11121 Novac na žiro-računu	99.819,56 kn
- 11311 Blagajna	2.000,00 kn
- 12422 Potraživanja za više plaćeni PDV	18.046,22 kn

AOP 168 - Obveze i vlastiti izvori

- 231 - Obveze za zaposlene	55.040,78 kn
- 232 - Obveze za materijalne rashode	32.662,67 kn
- 234 - Obveze za financijske rashode	280,14 kn

Bilješke uz P-VRIO

AOP 021 - Proizvedena dugotrajna imovina - Provedena su knjiženja promjene u obujmu imovine za imovinu koja nije u upotrebi, a nije potpuno amortizirana.

Bilješke uz OBVEZE

AOP 001 - Stanje obveza na početku izvještajnog razdoblja iznosi 157.154,81 kn i to: Obveze za zaposlene 54.773,24 kn i Obveze za materijalne i financijske rashode i Obveze za nabavu nefinancijske imovine 102.381,57 kn.

AOP 036 - Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 87.983,48 kn i to: Obveze za zaposlene 55.040,78 i Obveze za materijalne i financijske rashode 32.942,70 kn.

Osoba za kontaktiranje:

Slobodanka Biško

Tel. 043/217 - 470

Zakonski predstavnik:

Denis Hladiš, ravnatelj

