

AKADEMIJA LIKOVNIH UMJETNOSTI  
ILICA 85.  
10 000 Zagreb  
OIB 95847257607

## **BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O RAHODIMA PREMA FUNCIJSKOJ KLASIFIKACIJI**

Akademija prema funkcijskoj klasifikaciji je u grupi 09 Obrazovanje.  
(AOP 100) rashodi prema PR-RAS-u (AOP 402) 27.107.870 kn  
U grupu rashoda (AOP 0942) visoko obrazovanje spadaju: plaće, materijalni rashodi, rashodi za nefinancijsku imovinu i manji su u odnosu na 2015 godine 2.652.393 kn, što je indeks 91,10. U grupu rashoda (AOP 097) istraživanje i razvoj iznosi 517.700 kn indeks rasta je veći 159,10 u odnosu na 2015. godinu.

U Zagrebu, 01. veljače 2016.

Dekan:  
izv.prof.art Aleksandar Battista Ilić

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

## **BILJEŠKE UZ BILANCU SA STANJEM NA DAN 31. PROSINCA 2015.**

### **AOP 001**

Imovina je iskazana (AOP 001) u iznosu 42.265.940 kn, a odnosi se na  
- nefinancijsku imovinu (AOP 002) u iznosu 39.924.184 kn i na  
- financijsku imovinu (AOP 061) u iznosu 2.341.756 kn.

### **AOP 002**

Nefinancijska imovina (AOP 002) iskazana je u iznosu 39.924.184 kn, a sastoji se od  
- proizvedene dugotrajne imovine (AOP 007) u iznosu 30.773.350 kn.  
U odnosu na prethodnu godinu ukupna nefinancijska imovina (AOP 002) veća je za 740.797 kn.

### **AOP 007**

Sadašnja vrijednost proizvedene dugotrajne imovine iskazana je u iznosu 30.773.350 kn i u odnosu na prethodnu godinu je veća za 533.837 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 50.632.528 kn.

Vrijednost uredske opreme i namještaja (AOP 015) je iskazana u iznosu od 8.123.762 kn, uređaji strojevi i oprema ostale namjene (AOP 021) je iskazana u iznosu od 2.888.862 kn, plemeniti metali (likovna djela) (AOP 046) u iznosu od 230.714 kn.

### **AOP 040**

Ulaganje u računalne programe (AOP 040) koja su iskazana u iznosu 128.164 kn.

Za proizvedenu dugotrajnu imovinu obavljen je ispravak vrijednosti ( AOP 013, AOP 023 ) koji je u odnosu na prethodnu godinu veći za 907.093 kn.

### **AOP 049**

Sitan inventar iskazan je u iznosu 253.424 kn i u odnosu na prethodnu godinu veći je za 21.126 kn. Nabavljeni sitan inventar kod nabave se jednokratno otpisuje.

### **AOP 052**

U ovoj godini iskazana je nefinancijska imovina u pripremi u iznosu od 8.920.120 kn koja se prema ugovorenim uvjetima odnosi na građevinske objekte.

### **AOP 063**

Financijska imovina iskazana je u iznosu 2.341.756 kn i u odnosu na prethodnu godinu veća je za 718.115 kn.

Financijska imovina odnosi se na: novčana sredstva u banci (AOP 065) u iznosu 1.535.725 kn, potraživanja od zaposlenih (AOP 078) u iznosu 17.819 kn, ostala potraživanja (AOP 080) u iznosu 182.663 kn, potraživanje za školarine studenata (AOP 137) u iznosu 84.000 kn

potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga (AOP 138) u iznosu od 447.606 kn, potraživanja za prihode iz proračuna ( AOP 139) u iznosu od 0 kn.

### **AOP 063**

Novčanih sredstva kod tuzemnih poslovnih banaka iskazana su u iznosu 909.023 kn. U odnosu na prethodnu godinu novac u banci iskazan je manje za 607.091 kn.

### **AOP 065**

Novčana sredstva u blagajni per 31.12.2015. iskazana su u iznosu od 3.175 kn.

### **AOP 072**

Ostala potraživanja u iznosu od 164.191 kn odnose se na potraživanje za predujmove.

**AOP 132**

Potraživanja za prihode poslovanja iskazana su u iznosu 531.606 kn.

**AOP 146**

Obveze i vlastiti izvori (AOP 146) iskazani su u iznosu 40.807.028 kn i veći su u odnosu na početno stanje za 568.731 kn. Na obveze (AOP 147) odnosi se 282.440 kn koji su u odnosu na prethodnu godinu manji za 509.798 kn, a na vlastite izvore (AOP 205) odnosi se 40.524.588 kn koji su u odnosu na prethodnu godinu veći za 1.078.529 kn.

**AOP 148.**

- Obveze za materijalne rashode u iznosu 269.643 kn, dobavljači koji su u cijelosti podmireni u siječnju 2015 godine,
- obveze za nabavu nefinancijske rashode u iznosu od 12.797 kn podmireni su u cijelosti u siječnju 2015.

**AOP 205 – razred 9**

Vlastiti izvori iskazani su u iznosu 40.524.588 kn, a odnose se na vlastite izvore i utvrđivanje rezultata.

**AOP 206**

Na vlastite izvore se odnosi 39.676.094 kn, tu je knjižena nefinancijska imovina (oprema), s ispravkom vrijednosti.

**AOP 214, AOP 218**

Na AOP 214 i AOP 218 se utvrđuje rezultat poslovanja Akademije likovnih umjetnosti. Višak prihoda (AOP 214) prijenos iz prethodnih godina iznosi 115.621 kn,

**AOP 222**

Na AOP 222 su nenaplaćena potraživanja u iznosu 732.873.

U Zagrebu, 01.veljače 2016.

Dekan:

Izv.prof.art Aleksandar Battista Ilić

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 2015. GODINE**

Promjene u obujmu imovine iznose 35.600 kn (AOP 041) i na promjene u obujmu obveza iznose 2.136,00 kn.

U Zagrebu, 01. veljače 2016.

Dekan:  
izv.prof.art Aleksandar Battista Ilić

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 2015. GODINE**

Ukupni prihodi i primici poslovanja za razdoblje siječanj- prosinac 2015.godine ostvareni su u iznosu od 29.426.906 kn (AOP 001) i (AOP 251) , jednak AOP 598.

U okviru prihoda poslovanja najznačajniji su prihodi za financiranje redovne djelatnosti iz proračuna (AOP 115) u iznosu od 25.382.491 kn-konto 671. Navedni iznos iskorišten je kako slijedi:

- financiranje rashoda poslovanja (AOP 116) u iznosu 23.130.281 kn
- financiranje rashoda za nabavu nefinacijske imovine (AOP 117) u iznosu 2.252.210 kn.  
(AOP 132)

Ukupni rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 26.820.809 kn što je za 1.229.379 kn manje u odnosu na prošlu godinu.

(AOP 133)

Rashodi za zaposlene ostvareni su u izvještajnom razdoblju u iznosu od 21.952.449 kn i imaju 97,60% udjela u ukupnim rashodima poslovanja.

Ovi rashodi sadrže plaće (AOP 134) u iznosu 18.621.778 kn, ostale rashode za zaposlene u iznosu 235.233kn (AOP 139), te doprinose na plaću u iznosu 3.095.438kn (AOP 141).

(AOP 145)

Materijalni rashodi poslovanja ostvareni su u izvještajnom razdoblju u iznosu od 4.829.189 kn što je smanjenje od 677.960 kn odnosu na prošlu godinu. U materijalne rashode ubrajaju se službena putovanja, materijal i energija, rashodi za usluge i ostali nespomenuti rashodi poslovanja.

(AOP 146)

Naknade troškova zaposlenima ostvareni su u iznosu od 615.440 kn, a odnose se na službena putovanja, naknade za prijevoz i naknade stručnog usavršavanja zaposlenih (kotizacije, seminare, simpozije).

(AOP 151)

Rashodi za materijal i energiju ostvareni su u iznosu 1.553.277 kn, što je 165.687 kn manje od istog razdoblja prošle godine.

(AOP 159)

Rashodi za usluge ostvareni su u iznosu 2.455.522 kn, što 153.238 kn manje 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 171)

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 184.401 kn, a odnosi se na naknade premije osiguranja, reprezentacije, članarina, pristoji i naknada.

(AOP 178)

Financijski rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 17.372 kn, a odnosi se na troškove bankarskih usluga, negativne tečajne razlike, zatezne kamate, te ostale nespomenute financijske rashode.

(AOP 245)

Višak prihoda poslovanja za 2015. godinu iznosi 2.606.097 kn.

(AOP 303)

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 2.939.454 kn. Najveći iznos od 1.557.458 kn se odnosi na rashode za dodatna ulaganja na građevinskim objektima, a iznos od 1.363.996 kn odnosi se na nabavu proizvedene dugotrajne imovine.

(AOP 373)

Ukupan manjak prihoda od nefinancijske imovine iznosi 2.939.454 kn, što je u odnosu na ostvareno razdoblje prošle godine indeks rasta 243,60

(AOP 598)

Ukupni prihodi iznose 29.426.906 kn.

(AOP 599)

Ukupni rashodi i izdaci iznose 29.760.263 kn.

(AOP 601)

Manjak prihoda iznosi 333.357 kn.

(AOP 602)

Preneseni višak prihoda iz ranijih godina godinu iznosi 169.973 kn.

## ZAKLJUČAK

Akademija likovnih umjetnosti ostvarila je manjak prihoda i primitaka u iznosu od 333.357 kn, a preneseni manjak prihoda iznosi 163.384 kn .

U Zagrebu, 01. Veljače 2016.

Dekan:  
izv.prof.art Aleksandar Battista Ilić