

## **Bilješke uz financijska izvješća za razdoblje od 01. 01. 2020. do 31. 12.2020.**

Naziv obveznika: **ŠPORTSKO - REKREACIJSKI CENTAR SISAK**  
Pošta i mjesto: **44000 SISAK**  
Adresa sjedišta: **TRG GRADA HEIDENHEIMA 1**  
Šifra grada: **391** Grad/općina: **Sisak**  
RKP: **49106**  
Matični broj: **0366953**  
Razina: **21**  
Šifra djelatnosti: **9311** Rad sportskih objekata  
OIB: **64753896970**  
Račun (IBAN): **HR 7924070001839100007**  
Razdjel: **000**

### **Bilješke uz Bilancu – Obrazac BIL**

1. AOP 002 - vrijednost nefinancijske imovine uvećana je za nabavku imovine u 2020. i umanjena za obračun ispravka vrijednosti primjenom propisanih stopa.
2. AOP 007 – proizvedena dugotrajna imovina iznosi 3.283.258 kn.
3. AOP 025 – prijevozna sredstva u cestovnom prometu.
4. AOP 058 – tu su evidentirani solarni kolektori nabavljeni 2004., koji nisu ugrađeni već stoje na zalihama, iznos 334.440 kn.
5. AOP 073 – tu je iskazano potraživanje od zaposlenih za pologe, potraživanje za više plaćene poreze, te potraživanje za naknade koje se refundiraju od HZZO-a za bolovanje, a ukupno iznosi 14.282 kn.
6. AOP 136 – udio u glavnici ŠRC ugostiteljstva iznosi 20.000 kn.
7. AOP 154 – potraživanja za prihode od pružnih usluga iznose 308.647 kn, a odnose se većinom na račune iz 12.tog mjeseca. Za dio potraživanja koji je dospio nisu poslani opomene zbog prirodne katastrofe koja je zadesila Sisačko - moslavačku županiju, ali poslani su otvorene stavke radi usklađenja.
8. AOP 164 – evidentirani iznos od 934.049 kn odnosi se na kontinuirane rashode za prosinac 2020. (plaće i materijalni troškovi).
9. AOP 180 – ostale tekuće obveze iznose 51.965 kn, a odnose se na obveze za porez na dodanu vrijednost te su uplaćene u 1. mjesecu.
10. AOP 239 – višak prihoda poslovanja iznosi 160.987 kn
11. AOP 244 – manjak prihoda od nefinancijske imovine nakon obvezne korekcije rezultata za iznose kapitalnih prijenosa iznosi 42.252 kn.
12. AOP 251 – iznos evidentiran na ovom AOP-u odnosi se na vrijednost objekata koji su dati ŠRC Sisak na upravljanje, a u vlasništvu su grada Siska. Do predaje financijskih izvješaja nismo primili povratnu informaciju za usklađenje stanja s gradom Siskom.

### **Bilješke uz Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima – Obrazac PR-RAS**

13. AOP 001 – tu su evidentirani naši ukupni prihodi za 2020. a iznose 13.911.657 kn.
14. AOP 078 – tu su evidentirani prihodi od zateznih kamata ostvareni iz poslovnih odnosa, a iznose 38 kn.
15. AOP 126 – prihodi od pruženih usluga iznose 1.822.051 kn, te vidimo smanjenje u odnosu na prethodnu godinu za 27%. Smanjenje je uzrokovano pandemijom virusa Covid-19 jer su zbog raznih mjera suzbijanja širenja virusa nekoliko mjeseci objekti kojima upravlja ŠRC Sisak bili zatvoreni.

16. AOP 131 – Prihodi iz nadležnog proračuna iznose 12.081.984 kn, od čega 1.960.573 kn otpada na prihode za nabavu nefinancijske imovine, što je znatno više nego prethodne godine.
17. AOP 150 – trošak plaća iznosi 4.823.653 kn, te je nešto veći nego ranije godine zbog povećanja broja djelatnika, te isplate plaće po sudskoj presudi.
18. AOP 166 – rashodi za materijal i energiju iznose 3.478.659 kn . Smanjenje u odnosu na 2019. odnosi se većinom na smanjenje troška energenata. Objekti su nekoliko mjeseci bili zatvoreni te su samim time trošili manje energije.
19. AOP 174 – rashodi za usluge smanjeni su 25% iz istoga razloga te iznose 2.391.328 kn.
20. AOP 210 – trošak zatezних kamata iznosi 43.383 kn, a pretežno se odnosi na kamate zbog gubitka sudskog spora s bivšim djelatnikom.
21. AOP 341 – rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 2.002.825 kn. Najveći dio otpada na nabavu tobogana na Otvorenim bazenima Caprag, 1.668.729 kn.
22. AOP 404 – ukupni rashodi, rashodi poslovanja i rashodi za nabavu dugotrajne imovine iznose 14.132.436 kn.
23. AOP 406 – ukupan manjak prihoda za 2020.god. iznosi 220.779 kn.
24. AOP 635 – višak prihoda i primitaka raspoloživ u slijedećem razdoblju je 118.734 jer je preneseni višak prihoda i primitaka iznosio 339.513 kn.

#### **Bilješke uz Izvještaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza – Obrazac P-VRIO**

25. AOP 032 – Potraživanja za prihode poslovanja.  
U 2020. godini imamo smanjenje vrijednosti imovine za iznos 32.884 kn., a odnosi se na otpisana potraživanja koja nismo mogli naplatiti.

#### **Bilješke uz Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji – Obrazac RAS-funkcijski**

26. AOP 104 – Športsko - rekreacijski centar Sisak obavlja djelatnost službe rekreacije i sporta, te su ukupni rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine evidentirani na funkcijskoj klasifikaciji 081 – Službe rekreacije i sporta i iznose 14.132.436 kn.

#### **Bilješke uz Izvještaj o obvezama – Obrazac Obveze**

27. AOP 036 – stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja u iznosu od 1.048.655 kn odnosi se na:
  - 231 – obveze za zaposlene u iznosu od 500.114 kn, odnosno plaću za prosinac 2020., koja je isplaćena u siječnju 2021.
  - 232 – obveze za materijalne rashode u iznosu od 496.547 kn.
  - 234 – obveze za financijske rashode iznose 29 kn
  - 239 – ostale tekuće obveze u iznosu od 51.965 kn.

U Sisku, 01. veljače 2021. god.  
Osoba za kontaktiranje: Danijela Malović Rom  
Telefon: 044/510-071  
Zakonski predstavnik: mr. Josip Mrgan



Zakonski predstavnik:  
(potpis)

*Josip Mrgan*