

**PUČKO OTVORENO UČILIŠTE VODICE
IVE ČAČE 8
22211 VODICE**

**Šifra grada: 500
Broj RKP-a: 42580
Matični broj: 02133539
OIB: 14031184811
Razina: 21
Razdjel: 000
Šifra djelatnosti: 5914
Oznaka razdoblja: 2017-12**

BILJEŠKE UZ GODIŠNJE FINANCIJSKO IZVJEŠĆE

**Bilješke uz obrazac BILANCA
Bilješke uz obrazac PR-RAS
Bilješke uz obrazac OBVEZE
Bilješke uz obrazac P-VRIO
Bilješke uz obrazac RAS-funkcijski**

Bilješke uz obrazac BILANCA

U ovom izvještajnom razdoblju nabavljena je nova dugotrajna imovina za potrebe redovne djelatnosti Pučkog otvorenog učilišta Vodice. Vrijednost ukupne nefinancijske imovine ispravlja se po prosječnim godišnjim stopama linearnom metodom.

Aktiva

1. Vrijednost nefinancijske imovine		
- postrojenja i oprema	AOP014	199.178 kuna
- nematerijalna proiz. imovina	AOP040	6.106 kuna
Ukupno:	AOP002	205.284 kuna
2. Financijska imovina		
- novac u banci	AOP065	151.008 kuna
- novac u blagajni	AOP071	2.208 kuna
- potraživanja od zaposlenih	AOP078	77 kuna
- dionice i udjeli u glavnici	AOP134	3.537 kuna
- potraživanja za prihode	AOP140	57.788 kuna
- kont. ras. budućih razdoblja	AOP161	43.377 kuna
Ukupno:	AOP063	257.995 kuna
UKUPNA AKTIVA	AOP 001	463.279 kuna

Pasiva

1. Na kraju izvještajnog razdoblja imamo stanje obveza koje se sastoji od:		
- obveze za zaposlene	AOP165	23.164 kuna
- obveze za materijalne rashode	AOP166	29.998 kuna
- ostale tekuće obveze	AOP174	1.530 kuna
Ukupno:	AOP163	54.692 kuna
2. Vlastiti izvori:		
- vlastiti izvori	AOP225	208.821 kuna
- višak prihoda	AOP232	147.315 kuna
- manjak prihoda	AOP236	-5.337 kuna
- obračunati prihodi	AOP240	57.788 kuna
Ukupno:	AOP223	408.587 kuna
UKUPNA PASIVA	AOP 162	463.279 kuna

Bilješke uz obrazac PR-RAS

1. Prihodi

U ovom izvještajnom razdoblju ukupni prihodi poslovanja iznose AOP 001 977.784 kuna sa indeksom 112,1 u odnosu na prethodnu godinu.

AOP 063 636- Pomoći iz proračuna koji nije nadležan	10.000 kuna
AOP 075 641-Prihodi od financijske imovine	14 kuna
AOP 124 661-Prihodi od pruženih usluga	334.054 kuna
<u>AOP 131 671- Prihodi iz proračuna</u>	<u>633.716 kuna</u>

AOP 001 6-Prihodi poslovanja 977.784 kuna

2. Rashodi

AOP 141 311-Plaće	236.423 kuna
AOP 155 312-Ostali rashodi za zaposlene	5.000 kuna
AOP 156 313-Doprinosi na plaće	40.665 kuna
AOP 161 321-Naknade troškova zaposlenima	510 kuna
AOP 166 322-Rashodi za materijal i energiju.	168.274 kuna
AOP 174 323-Rashodi za usluge	415.297 kuna
AOP 184 324-Naknade tr. osobama izvan RO	816 kuna
AOP 186 329-Nespomenuti rashodi poslovanja	34.157 kuna
<u>AOP 207 343-Ostali financijski rashodi</u>	<u>3.108 kuna</u>
AOP 148 3- Rashodi poslovanja	904.250 kuna

<u>AOP 360 422-Postrojenja i oprema</u>	<u>15.835 kuna</u>
AOP 341 4-Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	15.835 kuna

<u>AOP 577 533-Dionice i udjeli u glavnici</u>	<u>3.537 kuna</u>
AOP 518 5-Izdaci za financijsku imovinu	3.537 kuna

AOP 630 Ukupni rashodi i izdaci 923.622 kuna

Razlozi odstupanja prihoda i rashoda od ostvarenja u izvještajnom razdoblju prethodne godine su:

AOP063-Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan- smanjeno je zbog manje tekuće pomoći iz Ministarstva kulture.

AOP661-Prihod od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga-povećano je zbog većeg prihoda od najamnina i prodanih kino ulaznica.

AOP170-Materija i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje-rashod uvećan zbog potrebe održavanja kino dvorane.

AOP175-Usluge telefona pošte i prijevoza-povećano zbog potrebe prijevoza orkestra za koncert Sandre Bagarić

AOP177-Usluge promidžbe i informiranja-rashod uvećan zbog uvećane potrebe za oglašavanjem kulturnih događanja i organizacijom cateringa za posjetitelje.

AOP179-Zakupnine i najamnine-rashod uvećan zbog većeg prikazivanja filmova i zakupa predstava što je rezultiralo uvećanjem prihoda.

AOP181-Intelektualne i promidžbene usluge- rashod uvećan zbog većeg broja kulturnih događanja

AOP183-Ostale usluge- najvećim dijelom se odnosi na grafičko oblikovanje i tisak plakata.

AOP578-Dionice i udjeli u glavnici- u postupku sanacije Jadranske banke d.d. oduzeta su novčana sredstva koja se nalazila na žiro-računu te smo na taj način postali dioničari banke.

Pučko otvoreno učilište Vodice 2017. godinu završava sa sljedećim rezultatom poslovanja:

AOP629 UKUPNI PRIHODI	977.784 kuna
AOP630 <u>UKUPNI RASHODI</u>	<u>923.622 kuna</u>
AOP631 UKUPAN VIŠAK PRIHODA	54.162 kuna
AOP633 <u>PRENESENI VIŠAK PRIHODA</u>	<u>87.817 kuna</u>
AOP635 VIŠAK PRIHODA RASPOLOŽIV U SLJEDEĆEM RAZDOBLJU	141.979 kuna

Bilješke uz obrazac OBVEZE

Stanje obveza na kraju 2017. g. iznosi 54.691 kn i uglavnom se odnosi na obveze za plaću i režijske rashode za 12/2017.

231- Obveze za zaposlene	23.164 kuna
232- Obveze za materijalne rashode	29.997 kuna
239- Ostale tekuće obveze	1.530 kuna
Ukupne nepodmirene obveze na kraju razdoblja AOP 036	54.691 kuna

Bilješke uz obrazac P-VRIO

U 2017. godini došlo je do otpisa potraživanja u iznosu od 3.400 kuna zbog nemogućnosti naplate potraživanja.

Bilješke uz obrazac RAS funkcijski

AOP105-Svi rashodi u 2017. godini u iznosu od 920.085 kune vezani su uz 082 Službe kulture.

Ravnateljica
Gordana Birin, prof.