

PUČKO OTVORENO UČILIŠTE IVANIĆ-GRAD
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU

1. OPĆI PODACI O USTANOVU

Naziv korisnika proračuna:	PUČKO OTVORENO UČILIŠTE
Sjedište korisnika:	IVANIĆ GRAD, Moslavačka 11
Djelatnost:	ostalo obrazovanje i poučavanje
Razvrstavanje po NKD-U:	ustanova
Šifra djelatnosti:	8559- obrazovanje
RKP	15745
Matični/ porezni broj:	03136388
OIB:	60194917869
Matični broj subjekta (MBS)	080352306
Pravni oblik:	ustanova
Vlasništvo:	Grad Ivanić-Grad
Poslovna banka:	RAIFFEISEN BANKA
Žiro račun:	HR4624840081102562885

Pučko otvoreno učilište Ivanić-Grad djeluje prema Zakonu o ustanovama s ustrojenim Upravnim vijećem koji je organ upravljanja. U ovoj kao i protekloj godini POU je djelovalo kao matična ustanova sa podružnicom u Kloštru Ivaniću do 31.03.2017.godine.

01.04.2017. godine iz Pučkog otvorenog učilišta izdvojena je Gradska knjižnica prema Odluci Gradskog vijeća.

1. Dugotrajna materijalna i nematerijalna imovina

Dugotrajna materijalna i nematerijalna imovina početno je iskazana po povijesnom trošku nabave umanjenom za akumuliranu amortizaciju i akumulirane gubitke od umanjenja vrijednosti.

Trošak nabave dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine obuhvaća nabavnu vrijednost, uvozne pristojbe i bespovratne poreze, kao i sve druge troškove koji se mogu izravno pripisati dovođenju sredstava u stanje za njegovu namjeravanu uporabu.

Troškovi tekućeg održavanja i popravaka, zamjene, te investicijskog održavanja manjeg obujma priznaju se kao rashod razdoblja u kojem su nastali.

Amortizacija se obračunava linearnom metodom, pojedinačno, po porezno dopustivim stopama. Amortizacijske stope po vrstama imovine su:

R. b.	Naziv amortizacijske skupine	Stope
1.	Građevinski objekti	5,0%
2.	Strojevi, alati i pomoćna oprema	25,0%
3.	Informatička oprema	25,0%
4.	Osobna vozila	20,0%
5.	Uredska oprema	25,0%
6.	Ostala nespomenuta oprema	10,0%
7.	Nematerijalna imovina - software	25,0%

Sitan inventar, ambalaža i auto-gume se otpisuju 100% kada se daju u uporabu.

Izdavanjem Gradske knjižnice iz Pučkog otvorenog učilišta isknjižena su osnovna sredstva koja su prebačena u Gradsku knjižnicu u iznosu:

Nabavna vrijednost = 5.695.928,80 kn

Amortizirana vrijednost = 1.327.720,64 kn

Vlastiti izvori / Sadašnja vrijednost = 4.368.208,16 kn

2. Novac i novčani ekvivalenti

Novčana sredstva se sastoje od stanja na računima u bankama i novac u blagajni.

2.1 Financijski instrumenti

Financijski instrumenti razvrstavaju se kao imovina i obveze ili glavnica u skladu sa suštinom ugovornog aranžmana. Kamate, dobiti i gubici koji se odnose na financijski instrument razvrstan kao obveza iskazuju se kao prihodi ili rashodi kada su nastali.

2.2 Potraživanja od kupaca

Potraživanja od kupaca iskazuju se prema fakturiranim iznosima.

2.3 Obveze prema dobavljačima

Obveze prema dobavljačima iskazuju se u nominalnom iznosu.

3. PRIHODI I RASHODI

3.1 Prihodi iz proračuna

Opis	2016	2017
Tekuće potpore iz Gradskog proračuna	2.402.956	2.370.718
- Za bruto plaće	1.398.884	805.616
- Za materijalne troškove	453.845	446.235
- Za sufinanciranje programa i kazališnih predstava i programa Deželićevi dani	67.500	67.712
- Za kapitalne donacije (investicije)	371.955	1.038.332
- Za Nabavu novih knjiga	95.416	0
- Za uredsku opremu, računala i oprema za učionice i knjižnicu	15.356	12.823

Tijekom 2017. godine Pučko otvoreno učilište poslovalo je višestrukim načinom financiranja koja su se ostvarila sredstvima: Gradskog i Općinskog proračuna, Ministarstva kulture, Zagrebačke županije i vlastitim sredstvima.

U ovom obračunskom razdoblju ostvaren je prihod u iznosu 3.478.047 kn. Sredstva iz proračuna ostvarena su u izvještajnom razdoblju u iznosu od 2.370.718 kn.

Vlastiti prihodi u ovom obračunskom razdoblju ostvareni su u iznosu od 1.367.842 kn.

3.2. Ukupni prihodi i rashodi –usporedba 2017/2016.g.

POZICIJA	VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA	OSTVARENO 2016.	OSTVARENO 2017.
UKUPNO PRIHODI / PRIMICI		3.770.798	3.478.047
Izvor TEKUĆE POMOĆI IZ PRORAČUNA		2.402.956	2.370.718
P0055	Tekuće i kapitalne potpore iz gradskog proračuna	2.402.956	2.370.718
Izvor VLASTITI PRIHOD PUČKOG OTVORENOG UČILIŠTA		1.367.842	1.107.329
P0057	Prihodi od obavljanja ostalih poslova vlastite djelatnosti	387.142	300.329
	Prihodi od tečaja stranih jezika	43.578	60.894
	Prihodi od kazališnih predstava	113.675	94.230
	Prihodi knjižnice	95.666	
	Prihodi od koncerata		34.850
	Prihodi od kino ulaznica		15.975
	Prihodi od tečaja informatike	8.000	400
	Prihodi od najma dvorana	33.840	20.850
	Tečaj njegovateljica	54.306	34.750
	Tečaj krojenja i šivanja	6.300	6.300
	Dramski studio	2.700	1.680
	Ostali prihodi	29.077	30.400
	Tekuće potpore općine Kloštar	120.000	30.000
	Zagrebačka županija	107.700	69.000
	Kapitalne potpore Ministarstva kulture - obnova Doma kulture	700.000	700.000
	Tekuće potpore Ministarstva kulture	53.000	8.000
UKUPNO RASHODI / IZDACI		3.788.098	3.312.854
	Rashodi redovnog poslovanja	2.304.231	1.707.297
	Rashodi za zaposlene	1.536.277	1.017.825
	Plaće za zaposlene	1.486.677	996.825
	Ostale naknade zaposlenima-otpremnine, jub.nagrade,božićnica	49.600	21.000
	Materijalni rashodi i usluge	762.051	686.445
	Naknade za prijevoz na posao i s posla	60.668	36.967
	"Seminari, savjetovanja i simpoziji"	7.814	1.526
	Uredski materijal	17.452	15.663
	Materijal za čišćenje	4.371	5.845

	Električna energija	51.284	44.363
	Plin	65.775	46.334
	Motorni benzin i dizel gorivo	7.332	7.337
	"Usluge telefona, telefaksa"	27.151	22.675
	Poštarina	2.330	1.359
	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	73.325	56.392
	Izrada energetskog certifikata		13.558
	Promidžbeni materijali i usluge	12.640	4.510
	Sufinanciranje ostalih programa- Deželićevi dani		16.796
	Komunalne usluge	16.815	38.386
	Autorski honorari	46.291	40.410
	Ugovori o djelu	62.316	34.337
	Usluge ažuriranja računalnih baza	31.625	0
	"Grafičke i tiskarske usluge, usluge kopiranja i uvezivanja slično"	2.501	288
	Najamnine i zakupnine (film i kazalište)	19.148	48.304
	Ostale nespomenute usluge	9.403	51.884
	Naknade članovima predstavničkih i izvršnih tijela	16.429	10.164
	Premije osiguranja ostale imovine	17.744	18.867
	Reprezentacija	6.173	5.555
	Tuzemne članarine i pretplate na časopise	25.426	11.023
	Knjigovodstvene usluge	60.000	42.000
	Sufinanciranje kazališnih predstava	50.000	50.000
	Troškovi programa	68.040	61.900
	Financijski rashodi	5.902	3.027
	Usluge banaka i platnog prometa	5.902	3.027
	Kapitalni izdaci	1.483.867	1.605.557
	Računala i računalna oprema	8.106	5.323
	Ureska oprema i namještaj	17.702	20.356
	Knjige u knjižnicama	150.290	
	Uređenje potkrovlja	1.307.770	1.579.879
	Otplata kredita		
	UKUPAN PRIHOD	3.770.798	3.478.047
	UKUPAN RASHOD	3.788.098	3.312.854
	VIŠAK PRIHODA NAD RASHODIMA TEKUĆE GODINE	-17.300	165.192
	<u>Redovna aktivnost Pučkog otvorenog učilišta</u>		
	Ostvareni vlastiti prihodi iz redovnog poslovanja	667.842	407.329
	Tekući rashodi financirani iz vlastitih prihoda	592.111	400.591
	Višak prihoda iz redovnog poslovanja tekuće godine	75.731	6.738

	Preneseni višak prihoda iz redovnog poslovanja iz prošle godine	47.790	123.521
	Višak vlastitih prihoda iz redovnog poslovanja koji se prenosi u 2018.godinu	123.521	130.259
	Investicija (potkrovlje)		
	Prihod Ministarstva kulture za investiciju	700.000	700.000
	Rashodi za investiciju- iz vlastitih prihoda	935.815	541.547
	Razlika prihoda i rashoda za investiciju iz vlastitih prihoda-tekuća godina	-235.815	158.453
	Preneseni višak od investicije iz prošle godine	401.664	165.850
	Višak vlastitih prihoda iz redovnog poslovanja koji se prenosi u 2018.godinu za investiciju	165.850	324.303

Potraživanja

Opis	31.12.2017.
Potraživanja za vlastite prihode (naplata u 2018.g.)	86.150
Potraživanja od Grada za materijalne rashode i za investicije	665.060
Ukupno	751.210

Obveze

Opis	31.12.2017.
Obveze prema dobavljačima	62.692
Obveze prema zaposlenima	62.828
Obveze za nabavu nefinancijske imovine	91.945
Ukupno	217.465

Novac na računu i u blagajni

Opis	31.12.2017.
Žiro račun	202.702
Blagajna	1.049
Ukupno	203.751

U Ivanić-Gradu, 31.01.2018.

Ravnatelj:

Dražen Malec, dipl.pol.