

PUČKO OTVORENO UČILIŠTE IVANIĆ-GRAD
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

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.

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.

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, dobici 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.

Pučko otvoreno učilište trenutno vodi sudske sporove sa kupcima u iznosu od 19.500,00 kn

2.3 Obveze prema dobavljačima

Obveze prema dobavljačima iskazuju se u nominalnom iznosu.

3.PRIHODI I RASHODI

3.1 Prihodi iz proračuna

Opis	2019	2019
Tekuće potpore iz Gradskog proračuna	1.532.892	1.596.317
- Za bruto plaće	785.978	997.401
- Za materijalne troškove	452.914	436.025
- Za sufinanciranje programa, kazališnih predstava i ostalih programa	155.000	138.057
- Za kapitalne donacije (investicije)	105.000	0
- Za uredsku i računalnu opremu	34.000	24.834

Tijekom 2020. godine Pučko otvoreno učilište poslovalo je višestrukim načinom financiranja koja su se ostvarila sredstvima: Gradskog proračuna, Ministarstva kulture i vlastitim sredstvima.

U ovom obračunskom razdoblju ostvaren je prihod u iznosu 1.870.222 kn. Sredstva iz proračuna ostvarena su u izvještajnom razdoblju u iznosu od 1.596.317 kn.

Vlastiti prihodi u ovom obračunskom razdoblju ostvareni su u iznosu od 273.905 kn.

3.2. Ukupni prihodi i rashodi –usporedba 2019/2020.g.

POZICIJA	VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA	OSTVARENO 2019.	OSTVARENO 2020.
UKUPNO PRIHODI / PRIMICI		1.963.522	1.870.222

Izvor TEKUĆE POMOĆI IZ PRORAČUNA		1.532.892	1.596.317
P0055	Tekuće i kapitalne potpore iz gradskog proračuna	1.532.892	1.596.317
Izvor VLASTITI PRIHOD PUČKOG OTVORENOG UČILIŠTA		430.630	273.905
P0057	Prihodi od obavljanja ostalih poslova vlastite djelatnosti	377.630	148.905
	Prihodi od tečaja stranih jezika	57.350	24.252
	Prihodi od kazališnih predstava	166.200	56.240
	Prihodi od koncerata		
	Prihodi od kino ulaznica	64.860	48.030
	Prihodi od tečaja informatike		
	Prihodi od najma dvorana	22.650	17.500
	Tečaj njegovateljica	36.357	
	Tečaj krojenja i šivanja	5.800	700
	Dramski studio		
	Ostali prihodi	24.413	2.183
	Zagrebačka županija	35.000	
	Prodaja prijevoznih sredstava		
	Primljeni financijski leasing		
	Kapitalne potpore Ministarstva kulture - obnova Doma kulture		125.000
	Tekuće potpore Ministarstva kulture	18.000	
UKUPNO RASHODI / IZDACI		1.935.612	
	Rashodi redovnog poslovanja	1.758.255	1.842.565
	Rashodi za zaposlene	934.437	1.083.129
	Plaće za zaposlene	902.937	1.055.129
	Ostale naknade zaposlenima-otpremnine, jub.nagrade,božićnica	31.500	28.000
	Materijalni rashodi i usluge	815.516	602.923
	Naknade za prijevoz na posao i s posla	33.516	14.000
	Seminari, savjetovanja i simpoziji	449	236
	Uredski materijal	18.351	10.852
	Materijal za čišćenje	13.628	14.674
	Električna energija	66.413	42.609
	Plin	89.915	76.727
	Motorni benzin i dizel gorivo	8.000	6.247
	Usluge telefona, telefaksa	20.122	21.487
	Poštarina	1.359	1.493
	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	128.437	106.180
	Promidžbeni materijali i usluge	4.691	2.363
	Sufinanciranje ostalih programa –	36.240	8.653
	Komunalne usluge	17.853	19.210
	Autorski honorari	57.651	8.881
	Ugovori o djelu	46.638	24.892
	Grafičke i tiskarske usluge, usluge kopiranja i uvezivanja slično	1.000	0

	Najamnine i zakupnine (film i kazalište)	38.654	12.487
	Ostale nespomenute usluge	30.791	21.889
	Naknade članovima predstavničkih i izvršnih tijela	15.815	16.300
	Premije osiguranja ostale imovine	13.827	21.407
	Reprezentacija	4.166	150
	Tuzemne članarine i pretplate na časopise	7.000	6.782
	Knjigovodstvene usluge	36.000	36.000
	Sufinanciranje kazališnih i kino predstava	60.000	79.404
	Troškovi programa	65.000	50.000
	Financijski rashodi	8.302	7.999
	Usluge banaka i platnog prometa	8.302	7.999
	Kapitalni izdaci	161.657	132.615
	Računala i računalna oprema	25.415	15.834
	Uredska oprema i namještaj	17.000	11.031
	Trošak nadzora i izrade troškovnika	5.500	5.750
	Nabava digitalno kino projektora	113.742	
	Izgradnja lift platforme		
	Sanacija krovšta		100.000
	Osobni automobil		
	Otplata kredita	15.700	15.900
	Otplata glavnice leasinga	15.700	15.900
	UKUPAN PRIHOD	1.963.522	1.870.222
	UKUPAN RASHOD	1.935.612	1.842.565
	MANJAK/VIŠAK PRIHODA NAD RASHODIMA TEKUĆE GODINE	27.910	27.657
	<u>Redovna aktivnost Pučkog otvorenog učilišta</u>		
	Ostvareni vlastiti prihodi iz redovnog poslovanja	430.630	173.905
	Tekući rashodi financirani iz vlastitih prihoda	388.978	146.248
	Višak prihoda iz redovnog poslovanja tekuće godine	41.652	27.657
	Preneseni višak prihoda iz redovnog poslovanja iz prošle godine	266.074	307.726
	Višak vlastitih prihoda iz redovnog poslovanja koji se prenosi u 2020.godinu	307.726	335.383
	<u>Investicija (sanacija krovšta nad kino dvoranom)</u>		
	Prihod Ministarstva kulture za investiciju	0	100.000
	Rashodi za investiciju- iz vlastitih prihoda	0	100.000
	Razlika prihoda i rashoda za investiciju iz vlastitih prihoda-tekuća godina	0	0
	Preneseni višak/manjak od investicije iz prošle godine	0	0
	Manjak vlastitih prihoda iz redovnog poslovanja za investiciju	0	0

Potraživanja

Opis	31.12.2020.
Potraživanja za vlastite prihode (naplata u 2021.g.)	48.494
Potraživanja od Grada za materijalne rashode i za investicije	231.645
Ukupno	280.139

Obveze

Opis	31.12.2020.
Obveze prema dobavljačima	28.286
Obveze prema zaposlenima	91.762
Obveze za nabavu nefinancijske imovine	0
Obveze za zajmove/leasing	37.250
Ukupno	157.298

Novac na računu i u blagajni

Opis	31.12.2020.
Žiro račun	123.140
Blagajna	919
Ukupno	124.059

U Ivanić-Gradu, 31.01.2021.

Ravnatelj:

Dražen Malec, dipl.pol.