

PUČKO OTVORENO UČILIŠTE LABIN

Alda Negrija 11

52220 LABIN

MB: 03075125

OIB:43833760619

Razdjel 000, Razina 21

Šifra djelatnosti: 8559

Šifra županije 18 Šifra grada 222

RKP: 15577

BILJEŠKE

UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2018. GODINU

Zakonski okvir sastavljanja financijskih izvještaja:

- Zakon o proračunu (Narodne novine br. 87/08, 136/12 i 15/15)
- Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (Narodne novine br.124/2014., 115/2015., 87/2016., 84/2017. i 3/2018.)
- Pravilnik o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (Narodne novine br 3/15, 93/15, 135/15, 2/17 i 28/17)
- Proračun Grada Labina za 2018. godinu
- Odluka o izvršavanju proračuna Grada Labina ua 2018. godinu
- Financijski plan ustanove kao sastavni dio proračuna Grada Labina
- Statut Pučkog otvorenog učilišta Labin

Pučko otvoreno učilište Labin je proračunski korisnik Grada Labina.

Sažetak djelokruga rada

Pučko otvoreno učilište Labin je javna ustanova za obrazovanje, kulturu i informacije osnovano 60.- ih godina prošlog stoljeća tj. s dugogodišnjim iskustvom u organiziranju kulturnih zbivanja i obrazovnih programa usmjerenih na poboljšanje i podizanje razine kvalitete života građana na području Labina i okolice te smanjenju nezaposlenosti. U svom sastavu ima dvije podružnice, Narodni muzej Labin s Gradskom galerijom i Autoškolu te odjele za obrazovanje, zajedničku službu, glazbenu –scensku i kinoprikazivačku djelatnost tj. Kino Labin, nedavno opremljeno novom digitaliziranom opremom. U Narodnom muzeju i u Gradskoj galeriji godišnje se organizira oko 15 do 20 umjetničkih izložbi. U 2016.g. je

Učilište bilo i suorganizatori Međunarodnog bijenala industrijske umjetnosti. U Kinu se održava oko 150 kino projekcija godišnje i 4-5 kazališnih predstava, dok na kulturnoj manifestaciji Klasično ljeto 9 koncerata klasične glazbe

Ustanova je u sustavu PDV-a za gospodarsku djelatnost (kinoprikazivačka djelatnost, auto škola, najam prostora i neverificirani obrazovni programi).

Registrirane djelatnosti Pučkog otvorenog učilišta Labin (prema izvratku iz sudskog registra) jesu:

- izdavanje knjiga,
- izdavanje novina,
- izdavanje časopisa i periodičnih publikacija,
- izdavanje zvučnih zapisa,
- ostala izdavačka djelatnost,
- obrada podataka,
- promidžba (reklama i propaganda),
- vozačke škole,
- obrazovanje odraslih i ostalo obrazovanje
- prikazivanje filmova,
- umjet. i liter. stvaral. i reprod. izvođenje,
- djelatnost objekata za kulturne priredbe,
- ostale zabavne djelatnosti.
- djelatnost muzeja, zaštita kulturne baštine,
- djelatnost muzeja,
- galerijsko- izložbena,
- prodaja umjetničkih djela, suvenira, knjiga, audio i video materijala,
- osnovna glazbena škola,
- organiziranje tečajeva sviranja glazbenih instrumenata, te stjecanja posebnih znanja i vještina.

Zakonske i druge podloge na kojima se zasnivaju programi

S obzirom na djelatnosti kojima se Učilište bavi, u nastavku su navedene temeljne Zakonske i druge podloge na kojima se zasnivaju programi u 2018. godini:

- Zakon o obrazovanju odraslih
- Zakon o kazalištima
- Zakon o audiovizualnim djelatnostima
- Zakon o pravima samostalnih umjetnika i poticanju kulturno-umjetničkog stvaralaštva
- Zakon o medijima
- Zakon o autorskim im srodnim pravima
- Zakon o zakupu i kupoprodaji poslovnog prostora
- Zakon o obveznim odnosima

- Zakon o ustanovama
- Zakon o pučkim otvorenim učilištima
- Pravilnik o uspostavi akcijskog okvira za postizanje održive uporabe pesticida
- Zakona o zaštiti na radu
- Zakon o proračunu

Ravnateljica Učilište je profesorica Daniela Mohorović koja je ujedno poslovni i stručni voditelj Učilišta, a odgovorna osoba za sastavljanje financijskih izvještaja je voditeljica financijskog računovodstvenog poslovanja Katica Berkarić.

BILJEŠKE UZ BILANCU

1. AOP 015 Uredska oprema i namještaj

Povećanje u odnosu na prethodnu godinu iznosi 1.786,00. U 2018. godini rashodovana je uredska oprema u iznosu od 1.765,00 kn a vrijednost nove nabavljene uredske opreme iznosi 3.551,00.

2. AOP 016 Komunikacijska oprema

Povećanje u odnosu na prethodnu godinu iznosi 1.786,00 kn a odnosi se nabavu televizora.

3. AOP 021 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene

Smanjenje u iznosu od 1.311 kn u odnosu na prethodnu godinu odnosi se na rashod opreme za kino.

4. AOP 049 Sitni inventar u upotrebi

Do povećanja u iznosu od 2.988 kn došlo je radi nabave razne opreme male vrijednosti.

5. AOP 062 Roba za daljnju prodaju

U 2018. godini tiskani su priručnici za tečaj njemačkog jezika za iznajmljivače koji se prodaju, te se ostatak planira prodati u 2019. godini.

6. AOP 080 Ostala potraživanja

Potraživanja u iznosu od 3.245 kn sastoje se od potraživanja za bolovanje preko HZZO te od potraživanja za režijske troškove prema sklopljenom sporazumu s Umjetničkom školom.

7. AOP 152 Potraživanja za prihode po posebnim propisima

Potraživanja u iznosu od kn 15.363 kn odnose se na potraživanja usluga Muzeja

8. AOP 154 Potraživanja za prihode iz proračuna

Konto 167 predstavlja naš žiro račun za sredstva koja su uplaćena u proračun koji je nama nadležan

9. AOP 163 Obveze

Iznos od 180.464 kn je isti kao i na obrascu obveze AOP 036 a sastoji se od dospjelih obveza u iznosu od 931 kn i nedospjelih u iznosu od 179.533 kn.

10. AOP Obveze za ostale financijske rashode

Povećanje se odnosi na obveze prema Fini za 11 i 12 mjesec 2018.

11. AOP 174 Ostale tekuće obveze

Navedene obveze iznose 3.321 kn i sastoje se od obveze za PDV.e prema zadnjem obračunu.

12. AOP 233 Višak prihoda poslovanja

U 2018. godini ostvaren je višak prihoda poslovanja u iznosu od 65.831 kn te s prenesenim viškom prihoda poslovanja u iznosu od 27.148 čini ukupni višak poslovanja 92.979 kn.

13. AOP 238 Manjak prihoda od nefinancijske imovine

Manjak prihoda od nefinancijske imovine u 2018. godini iznosi 5.450 kn te s prenesenim viškom prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 3.440 kn, iznosi 2.010 kn.

BILJEŠKE UZ PR-RAS

14. AOP 001 Prihodi poslovanja

Ukupni prihodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 2.657.525 kn, što je u odnosu na prethodnu godinu više za 1,6%. U prihode poslovanja ulaze prihodi nadležnog proračuna koji su za 6,1% manji u odnosu na prethodnu godinu, pomoći državnog u županijskog proračuna veći su za 178,4%(dobivena sredstva pomoći za Muzej i Galeriju) od ostvarenja u protekloj godini. Prihodi od pruženih usluga povećani su za 3% od ostvarenja prethodne godine. Prihodi za posebne namjene bilježe povećanje za 37,8% (bilježi se porast posjetitelja u Muzeju) . Prihodi od naknade štete s osnova osiguranje ostvareni su iznosu od 1.160 kn i prihodi od donacija veći su za 22,7% od ostvarenja protekle godine (primljena sredstva od Diopter Puča za program obrazovanja te Audiovizuelnog centra Zagreb za filmske radionice),

Prihodi od pomoći (državni i županijski proračun)	99.800
Prihodi od Gradskog proračuna	1.151.181
Prihodi za posebne namjene	91.424
Vlastiti prihodi	1.258.639
Prihodi od donacija	55.321
Prihodi od naknade šteta s osnova osiguranja	1.160
UKUPNO :	2.657.525

15. AOP 148 Rashodi poslovanja

Rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 2.591.694 kn što je u odnosu na proteklu godinu više za 7,3%. Rashodi poslovanja nisu prebacili planirane rashode, već se kreću u okviru ili ispod planiranih sredstava.

16. AOP 149 Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu od 1.647.464 kn te su veći u odnosu na prethodnu godinu za 8,6%. U 2018. godini isplaćene su tri otpremnine zaposlenicima koji su otišli u mirovinu, te je u toku godine bio zaposlen jedan zaposlenik na određeno radno vrijeme-4 mjeseca.

17. AOP 160 Materijalni rashodi

Materijalni rashodi veći su za 4,1% u odnosu na prethodnu godinu. Najveće povećanje se odnosi na isplate honorara vanjskim suradnicima., grafičke usluge te usluge tekućeg i investicijskog održavanja.

18. AOP 165 Naknade troškova zaposlenima

Povećanje od 140,7% odnosi se na isplatu naknade za korištenje vlastitog automobila u službene svrhe.

19. AOP 176 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja

Povećanje od 113,2 % odnosi se na popravak i zamjenu stolarije u Muzeju,

20. AOP 181 Intelektualne i osobne usluge

Rashodi su povećani u odnosu na proteklu godinu za 42% radi većih isplata honorara jer se održao veći broj izložbi

21. AOP 183 Ostale usluge

Povećanje se odnosi na veće troškove grafičkih i tiskarskih usluga

22. AOP Članarine i norme

Plaćena članarina Hrvatskoj gospodarskoj komori

23. AOP 193 Financijski rashodi

Financijski rashodi u odnosu na prethodnu godinu povećani su za 63,9%. Povećanje se odnosi na plaćene zatezne kamate radi povrata neutrošenih sredstava u državni proračun.

24. AOP 282 Višak prihoda poslovanja

Ostvaren je u iznosu od 65.831 kn.

25. AOP 284 Višak prihoda poslovanja-preneseni

Preneseni višak prihoda poslovanja iznosi 27.148

26. AOP 341 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Rashodi su ostvareni u iznosu od 5.450 kn. Navedeni rashodi odnose se na kupnju uredske opreme i televizora.

27. AOP 399 Manjak prihoda od nefinancijske imovine

Ostvaren je manjak prihoda u iznosu od 5,450 kn.

28. AOP 631 Višak prihoda i primitaka

Ostvaren je višak u iznosu od 60.381 kn.

29. AOP 633 Višak prihoda i primitaka – preneseni

Preneseni višak prihoda iznosi 30.588 kn

30. Višak prihoda i primitaka raspoloživ u slijedećem razdoblju

Višak iznosi 90.969 kn i sastoji se od ostvarenog viška 2018. godini u iznosu od 60.381 i prenesenog viška u iznosu od 30.588 kn.

BILJEŠKE UZ P-VRIO

31. AOP 001 Promjene u vrijednosti i obujmu imovine

Iznos od 655 kn odnosi se na otpis opreme koja je rashodovana a imala je sadašnju vrijednost.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

32. AOP 036 Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja

Ukupno stanje obveza na kraju 2018. godine iznosi 180.464 kn i odnosi se na dospjele obveze u iznosu od 931 kn i na nedospjele obveze u iznosu od 179.533 kn.

- 231- obveze za zaposlene iznose 141.746 kn i odnose se na plaću za prosinac koja se isplaćuje u siječnju 2019. godine
- 232 – obveze za materijalne rashode iznose 35.272 kn
- 234 – obveze za financijske rashode iznose 125 kn
- 239 – ostale tekuće obveze u iznosu od 3.321 odnose se na plaćane PDV-a za prosinac 2018. godine

BILJEŠKE UZ OBRAZAC RAS - funkcijski

33. Stanje ostvareno u tekućoj godini u iznosu od 2.597.144 kn odgovara zbroju rashoda poslovanja AOP 404 obrasca PR-RAS.

U Labinu, 31.01.2019.

- osoba za kontaktiranje: Katica Berkarić
- broj telefona; 052852133
- odgovorna osoba: Daniela Mohorović

KLASA:400-01/19-01/1

URBROJ: 2144-23-01-19-2

U Labinu, 31.01.2019.

Ravnateljica:

Daniela Mohorović

