

**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: 2018-12**

## **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 uz primjenu stopa ispravka vrijednosti koje su propisane Pravilnikom o proračunskom računovodstvu.

### **Aktiva**

1. Vrijednost nefinancijske imovine		
- postrojenja i oprema	AOP014	125.627 kuna
- nematerijalna proiz. imovina	AOP040	1.969 kuna
<b>Ukupno:</b>	<b>AOP002</b>	<b>127.596 kuna</b>
2. Financijska imovina		
- novac u banci	AOP065	162.481 kuna
- novac u blagajni	AOP071	4.240 kuna
- potraživanja od zaposlenih	AOP078	52 kuna
- dionice i udjeli u glavnici	AOP134	3.537 kuna
- potraživanja za prihode	AOP140	30.367 kuna
- kont. ras. budućih razdoblja	AOP161	49.216 kuna
<b>Ukupno:</b>	<b>AOP063</b>	<b>249.893 kuna</b>
<b><u>UKUPNA AKTIVA</u></b>	<b><u>AOP 001</u></b>	<b><u>377.489 kuna</u></b>

### **Pasiva**

1. Na kraju izvještajnog razdoblja imamo stanje obveza koje se sastoji od:		
- obveze za zaposlene	AOP165	24.715 kuna
- obveze za materijalne rashode	AOP166	31.008 kuna
- obveze za ostale finacijske rashode	AOP170	352 kune
- ostale tekuće obveze	AOP174	1.530 kuna
<b>Ukupno:</b>	<b>AOP163</b>	<b>57.605 kuna</b>
2. Vlastiti izvori:		
- vlastiti izvori	AOP225	131.133 kuna
- višak prihoda	AOP232	202.544 kuna
- manjak prihoda	AOP236	-44.160 kuna
- obračunati prihodi	AOP240	30.367 kuna
<b>Ukupno:</b>	<b>AOP223</b>	<b>319.884 kuna</b>
<b><u>UKUPNA PASIVA</u></b>	<b><u>AOP 162</u></b>	<b><u>377.489 kuna</u></b>

## Bilješke uz obrazac PR-RAS

### 1. Prihodi

U ovom izvještajnom razdoblju ukupni prihodi poslovanja iznose AOP001 1.054.946 kuna sa indeksom 107,9 u odnosu na prethodnu godinu.

AOP 063 636- Pomoći iz proračuna koji nije nadležan	5.000 kuna
AOP 075 641-Prihodi od financijske imovine	27 kuna
AOP 124 661-Prihodi od pruženih usluga	357.877 kuna
AOP 131 671- Prihodi iz proračuna	677.318 kuna

**AOP 001 6-Prihodi poslovanja 1.054.946 kuna**

### 2. Rashodi

AOP 151 311-Plaće	243.273 kuna
AOP 155 312-Ostali rashodi za zaposlene	9.500 kuna
AOP 156 313-Doprinosi na plaće	41.843 kuna
AOP 161 321-Naknade troškova zaposlenima	9.963 kuna
AOP 166 322-Rashodi za materijal i energiju.	178.350 kuna
AOP 174 323-Rashodi za usluge	448.736 kuna
AOP 184 324-Naknade tr. osobama izvan RO	10.387 kuna
AOP 185 329-Nespomenuti rashodi poslovanja	35.287 kuna
AOP 207 343-Ostali financijski rashodi	2.318 kuna
<b>AOP 148 3- Rashodi poslovanja</b>	<b>979.657 kuna</b>

AOP 360 422-Postrojenja i oprema 58.884 kuna  
**AOP 341 4-Rashodi za nabavu nefinancijske imovine 58.884 kuna**

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

**AOP 630 Ukupni rashodi i izdaci 1.038.541 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 izostanka tekuće pomoći Šibensko-kninske županije, pomoć koju smo dobivali prethodnih godina.

AOP124-Prihod od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga-povećano je zbog većeg prihoda od prodanih ulaznica.

AOP162-Službena putovanja-rashod uvećan zbog studijskog putovanja u Italiju.  
 AOP167-Rashod uvećan zbog uvećane potrebe za nabavkom sredstava za čišćenje i održavanje objekta i ostalog materijala za potrebe redovnog poslovanja.  
 AOP176-Usluge održavanja-povećano zbog potrebe održavanja prostorija Pučkog otvorenog učilišta Vodice.  
 AOP177-Usluge promidžbe i informiranja-rashod smanjen zbog manjeg broja naručenog 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.  
 AOP184-Plaćen službeni put u Italiju za dvoje vanjskih suradnika.  
 AOP360-Postrojenja i opreme-nabavljen namještaj i računalna oprema za ured ravnateljice i novi ured tehničkog djelatnika.

Pučko otvoreno učilište Vodice 2018. godinu završava sa sljedećim rezultatom poslovanja:

AOP629 UKUPNI PRIHODI	1.054.946 kuna
AOP630 <u>UKUPNI RASHODI</u>	<u>1.038.541 kuna</u>
AOP631 UKUPAN VIŠAK PRIHODA	16.405 kuna
AOP633 <u>PRENESENI VIŠAK PRIHODA</u>	<u>141.979 kuna</u>
AOP635 VIŠAK PRIHODA RASPOLOŽIV U SLJEDEĆEM RAZDOBLJU	158.384 kuna

### **Bilješke uz obrazac OBVEZE**

Stanje obveza na kraju 2018. g. iznosi 57.605 kn i uglavnom se odnosi na obveze za plaću i režijske rashode za 12/2018.

231- Obveze za zaposlene	24.715 kuna
232- Obveze za materijalne rashode	31.008 kuna
234-Obveze za financijske rashode	352 kune
239- Ostale tekuće obveze	1.530 kuna
<b>Ukupne nepodmirene obveze na kraju razdoblja AOP 036</b>	<b>57.605 kuna</b>

### **Bilješke uz obrazac P-VRIO**

U 2018. godini nije bilo promjena na stavkama za prethodno navedeni obrazac

### **Bilješke uz obrazac RAS funkcijski**

AOP105-Svi rashodi u 2018. godini u iznosu od 1.038.541 kune vezani su uz 082 Službe kulture.

Ravnateljica  
Gordana Birin, prof.