

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2020. GODINU

Bilješke uz obrazac PR-RAS

U ovom izvještajnom razdoblju ukupni prihodi poslovanja iznose 800.254,00 kune i manji su za 24,30 % u odnosu na prethodnu godinu.

U ovoj godini su ostvareni manji prihodi i rashodi u odnosu na prethodno razdoblje, naime epidemija uzrokovana virusom COVID-19 se je odrazila i na poslovanje naše ustanove.

Objašnjenje pojedinih stavaka vezano uz obrazac PR-RAS

AOP 124 / 661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga

U ovom izvještajnom razdoblju u sklopu obavljanja vlastite djelatnosti ostvareni su prihodi od prodanih ulaznica za kino i kazališne predstave, te prihodi od najma prostora, a isti su znatno manji u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje za 63,40%.

AOP 131 / 671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika

Pod ovom stavkom su ostvareni prihodi od nadležnog proračuna za pokriće rashoda poslovanja na ime plaće, materijalnih rashoda i za nabavu nefinancijske imovine, te su prihodi manji nego prethodne godine za 5,00 %.

AOP 161 / Naknade troškova zaposlenima

Pod ovom stavkom su ostvareni rashodi na ime zaposlenih u vrtiću, gdje je došlo do znatno smanjenja troškova te su u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje manji za 97,70%.

AOP 166 / 322 Rashodi za materijal i energiju

U ovom izvještajnom razdoblju su ostvareni rashodi od uredskog materijala i ostali materijalni rashodi i energije,

Pod ovom stavkom je došlo do smanjenja rashoda, te su manji nego prethodne godine za 18,70.

AOP 174 / 323 Rashodi za usluge

Pod ovom stavkom su ostvareni rashodi od usluge telefona i interneta, poštarine i prijevoza, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, usluge promidžbe i informiranja, komunalne usluge, zakupnine i najamnine, intelektualne i osobne usluge, te računalne usluge i ostale usluge.

Pod ovom stavkom rashodi su manji za 40,70% nego prethodne godine.

AOP 185 / 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja

Pod ovom stavkom rashoda su realizirani rashodi naknade članovima upravnog vijeća, premije osiguranja zaposlenih i imovine, reprezentacija, pristojbe i naknade, te ostali nespomenuti rashodi poslovanja.

Pod ovom stavkom rashodi su manji za 22,70% u odnosu na prethodnu godinu.

AOP 193 / 343 Ostali financijski rashodi

Pod ovom stavkom je došlo do povećanja bankarske usluge i usluge za platni promet, stoga su rashodi veći za 11,70% u odnosu na prethodnu godinu.

AOP 281 / Ukupni rashodi poslovanja

Za ovo izvještajno razdoblje ukupni rashodi poslovanja iznose 769.884,00 kuna, te su manji za 23,60% u odnosu na prethodno razdoblje.

AOP 360 / 422 Postrojenja i oprema

U ovoj godini u skladu s potrebama ostvareni su rashodi od nabave nefinancijske imovine - računala i računalne opreme, uredskog namještaja, ostale uredske opreme, komunikacijske opreme i uređaja i opreme za ostale namjene, te su znatno veći u odnosu na prethodnu godinu za 207,10%.

AOP 399 / Manjak prihoda od nefinancijske imovine

Za ovo izvještajno razdoblje je ostvaren manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 44.367,00 kuna.

2. Rezultat poslovanja

UKUPNI PRIHODI	800.254,00 kuna
UKUPNI RASHODI	814.251,00 kuna

UKUPAN MANJAK PRIHODA	13.997,00 kuna

Imamo preneseni višak prihoda u iznosu 194.174,00 kuna.

Na kraju imamo rezultat poslovanja višak prihoda i primitaka u iznosu 180.177,00 kuna, na raspolaganju u sljedećem razdoblju.

Ravnateljica
Gordana Birin, prof.

Bilješke uz obrazac BILANCA

Stanje nefinancijske imovine – uredska oprema i namještaj, komunikacijska oprema, oprema za održavanje i zaštitu na dan 31. prosinca veća je za 6,60% u odnosu na početno stanje 01. siječnja jer se ulagalo u nabavu nove oprema za potrebe Pučkog otvorenog učilišta Vodice.

Aktiva

Imovina

1. Vrijednost nefinancijske imovine se sastoji od:	
- postrojenja i oprema	111.675,00 kuna

Ukupno:	111.675,00 kuna
2. Financijska imovina	
- novac u banci	187.930,00 kuna
- novac u blagajni	2.321,00 kuna
- ostala potraživanja (predujam dobavljaču)	371,00 kuna
- potraživanja za prihode poslovanja	24.072,00 kuna
- kontinuirani rashodi budućih razdoblja	43.515,00 kuna

Ukupno:	258.209,00 kuna

UKUPNO AKTIVA: 369.884,00 kuna

Pasiva

Obveze

1. Na kraju izvještajnog razdoblja imamo stanje obveza:	
- obveze za zaposlene	26.039,00 kuna
- obveze za materijalne rashode	26.140,00 kuna
- obveze za financijske rashode	251,00 kuna
- ostale tekuće obveze	1.530,00 kuna

Ukupno:	53.960,00 kuna

Vlastiti izvori:

1. Vlastiti izvori	111.675,00 kuna
2. Višak prihoda	218.495,00 kuna
3. Manjak prihoda	- 38.318,00 kuna
4. Obračunati prihodi poslovanja	24.072,00 kuna

Ukupno:	315.924,00 kuna

UKUPNO PASIVA: 369.884,00 kuna

Ravnateljica
Gordana Birin, prof.

Bilješke uz obrazac OBVEZE

1. Stanje obveza na početku izvještajnog razdoblja iznosi **65.136,00 kuna**, a povećanje obveza u izvještajnom razdoblju iznosi **810.017,00 kuna**, te se sastoji od:

- obveze za zaposlene	314.309,00 kuna
- obveze za materijalne rashode	448.116,00 kuna
- obveze za financijske rashode	2.184,00 kuna
- ostale tekuće obveze	750,00 kuna
- obveze za nabavu nefinancijske imovine	44.358,00 kuna

2. U izvještajnom razdoblju su podmirene slijedeće obveze:

- obveze za zaposlene	314.492,00 kuna
- obveze za materijalne rashode	459.370,00 kuna
- obveze za financijske rashode	2.223,00 kuna
- ostale tekuće obveze	750,00 kuna
- obveze za nabavu nefinancijske imovine	44.358,00 kuna
Ukupno podmirene obveze	821.193,00 kuna

3. Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja

- stanje obveza na početku	65.136,00 kuna
- povećanje obveza	+ 810.017,00 kuna
- ukupno obveze	= 875.153,00 kuna
- podmirene obveze	- 821.193,00 kuna
Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja	= 53.960,00 kuna

4. Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja se sastoji:

Dospjele obveze	6.514,00 kuna
- obveze za materijalne rashode	4.984,00 kuna
- ostale tekuće obveze	1.530,00 kuna
Nedospjele obveze	47.446,00 kuna
- obveze za rashode poslovanja (materijalni rashodi i plaća za 12/2020)	47.446,00 kuna

Ravnateljica
Gordana Birin, prof.

Bilješke uz obrazac RAS-funkcijski

AOP 105 – Službe kulture

Pod ovom stavkom su ostvareni rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 814.251,00 kuna.

Ravnateljica
Gordana Birin, prof.

Bilješke uz obrazac –P-VRIO

Za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2020. godine

U navedenom razdoblju nije bilo promjena na stavkama za prethodno navedeni obrazac.

Ravnateljica
Gordana Birin, prof.