

BILJEŠKE
uz financijske izvještaje za godinu 2021.

Naziv subjekta: Pučko otvoreno učilište „Augustin Vivoda“
Adresa: 52420 Buzet, II istarske brigade 2
Šifra županije i grada: 18; 043
Broj RKP-a: 36284
Matični broj: 03028585
OIB: 08733084661
Razina: 21
Razdjel: 000
Šifra djelatnosti: 8559 Ostalo obrazovanje i poučavanje, d.n.
Razdoblje: 01.01.2021.-31.12.2021.

BILJEŠKE UZ BILANCU

Bilješka 1. Nefinancijska imovina

Pod AOP 012 uključeni su građevinski objekti.
Nabavna vrijednost 6.593.350 kn, Amortizirana 3.362.719 kn, sadašnja vrijednost 3.230.631 kn
Pod AOP 015 Uključena je uredska oprema i namještaj.
Nabavna vrijednost 2.204.650 kn. Amortizirana 1.358.776 kn, sadašnja vrijednost 845.874 kn.
Sredstva razvrstana po skupinama iz Računskog plana.
Pod AOP 031 Knjige, umjetnička djela i ostalo.
U 2021.g. nabavljeno knjiga u vrijednosti 45.198 kn, od otkupa Ministarstva kulture 37.204 kn, otkup Istarske županije 1.990 kn i poklon knjiga u iznosu od 298 kn. Ukupna vrijednost knjiga sa 31.12.2021.g. iznosi 2.934.672 kn.

Bilješka 2. Novac u banci i blagajni

Novac u banci zabilježen pod AOP 066 u iznosu 59.862 kn nalazi se na kunskom računu u Erste banci.

Bilješka 3. Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od zaposlenih te za više plaćene poreze

Pod AOP 079 Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose.
Iznos od 237 kn odnosi se na pretplatu poreza na dohodak po autorskom ugovoru.

Bilješka 4. Potraživanja za prihode poslovanja

Pod AOP 155 Potraživanja za prihode poslovanja.

Iznos od 37.791 kn odnosi se na potraživanja od najma prostora.

Bilješka 5. Rashodi budućih razdoblja

AOP 172 Obveze za zaposlene

Iznos 61.273 kn odnosi se na plaću za 12. mjesec 2021.g.

AOP 182 Ostale tekuće obveze

Iznos od 8.398 kn odnosi se na uplatu PDV-a po obračunu za 12/21. .

Bilješka 6. Vlastiti izvori

AOP 226 vlastiti izvori u iznosu od 9.406.587 kn..

Bilješka 7. Višak prihoda

AOP 233 Višak prihoda poslovanja u 2021.g iznosi 37.059 kn

<p style="text-align: center;">BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA</p>

Bilješka 1. Pomoći iz proračuna

AOP 056 obuhvaća prihode dobivene iz proračuna.

Bilješka 2. Kapitalne pomoći iz proračuna

AOP 056 uključuje pomoći iz proračuna Ministarstva kulture za kupnju knjiga 20.000 kn.

AOP 055 Tekuće pomoći iz proračuna 10.000 kn iz IŽ za program na Kaštelu, te 9.200 kn za tečaj talijanskog jezika.

Bilješka 3. Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga

AOP 124 Prihodi od pružanja usluga.

U 2021.g. prihodi od pružanja usluga odnose se na članarina knjižnice, ulaznice za muzej, kazališne predstave, prodaju knjiga, naušnice, kino ulaznice, najam prostora.

Bilješka 4. Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna

AOP 124 Tekuće donacije

U 2021.g. donacije se odnose na manifestaciju Kulturno ljeto, Subotina po koroni i programi na Kaštelu Pietropelosa.

Bilješka 5. Prihodi iz nadležnog proračuna

AOP 130 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja

Ovi prihodi odnose na financiranje plaća zaposlenih, dolazak na posao, i financiranje kulturnih programa, nabavku knjiga, materijalni troškovi i investiciono ulaganje.

Bilješka 6. Rashodi za materijal i energiju

AOP 164 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi

Do povećanja je došlo zbog povećanih kulturnih manifestacija, kupnje naušnica i ulaznica-traka POS aparat na Kaštelu.

Bilješka 7. Ostali nespomenuti rashodi poslovanja

AOP 187 Premija osiguranja

Odnosi se na osiguranje zgrade Narodnog doma, Muzeja, radionica i Kaštel Pietro Pelosa.

Bilješka 8. Rashodi za nabavku proizvedene dugotrajne imovine

AOP 364 Uredska oprema

Nabava se odnosi na kupnju staklene vitrine u kojoj je smještena knjiga Misal u knjižnici.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PROMJENI U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA

Bilješka 1. Promjene u vrijednosti nefinancijske imovine

Na poziciji AOP 004 Neproizvedene dugotrajna imovina

Do promjene u vrijednosti imovine došlo je zbog povećanja fonda knjiga kojeg je otkupilo Ministarstvo kulture RH, grad, Istarska županija, te nabavka staklene vitrine.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

Bilješka 1. Obveze za rashode poslovanja

AOP 038 Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznose 16.836 kn. Iznos se odnosi za neplaćene račune materijalnih rashoda (telefon, voda, odvoz smeća, električna energija, materijal) i obveze za PDV po obračunu za 12/21.g.

(Potpis osoba ovlaštene za zastupanje)

