

PRORAČUNSKI KORISNIK:
CENTAR ZA POSJETITELJE IVANINA KUĆA BAJKE
47300 OGULIN, TRG HRVATSKIH RODOLJUBA 2

RAZINA: 21
OIB: 23721665989
RKP: 49616
ŠIFRA DJELATNOSTI: 9102
IBAN: HR2624020061100683101

BILJEŠKE

za razdoblje od 1 siječnja do 31. prosinca 2018. godine

Uvodni dio

Centar za posjetitelje Ivanina kuća bajke, sa sjedištem u Ogulinu, Trg Hrvatskih rodoljuba 2, je javna ustanova u kulturi osnovana od Gradskog vijeća Grada Ogulina 25. listopada 2013. godine temeljem čl. 7 st.1. točke 2. Zakona o ustanovama (NN 76/93,47/99 i 35/08).

Sukladno Statutu Centra za posjetitelje Ivanina kuća bajke (Glasnik Karlovačke županije 49/12), u Sudski registar ustanova su upisane sljedeće djelatnosti:

- galerijsko-izložbena djelatnost,
- izrada i upravljanje bazama podataka,
- organiziranje edukativnih programa vezanih za djelatnost Ustanove,
- izdavačka djelatnost,
- kupnja i prodaja robe,
- obavljanje trgovačkog posredovanja na domaćem i inozemnom tržištu,
- računalne i srodne djelatnosti,
- prikazivanje filmova,
- umjetničko i književno stvaralaštvo i reproduktivno izvođenje,
- iznajmljivanje vlastitih nekretnina.

Osim ovih djelatnosti, Centar može obavljati i druge djelatnosti upisane u sudski registar, ako se one u manjem opsegu ili uobičajeno obavljaju uz prije navedenih djelatnosti.

Sukladno registriranoj djelatnosti, Ivanina kuća bajke obavlja gospodarsku djelatnost (suvenirnica i edukativne/kreativne radionice) za koju je u sustavu Poreza na dodanu vrijednost. Roba i sve usluge se naplaćuju transakcijskim i gotovinskim fiskaliziranim računima (bilo da se radi o gotovini ili kartičnim poslovanjem).

Od 1. siječnja 2017. godine Centar za posjetitelje Ivanina kuća bajke je proračunski korisnik.

Imovinu Centra čine sredstava pribavljena iz fondova EU temeljem Ugovora zaključenog između Središnje agencije za financiranje i ugovaranje sredstava Europske unije i Turističke zajednice grada Ogulina broj IPA 2007/HR/16IPO/001-040202 od 15. 03. 2012. godine,

Odluke o prihvaćanju partnerstva i sufinanciranju projekta Centar za posjetitelje Ivanina kuća bajke KLASA: 023-01/12-01/75, URBROJ: 2133/02-02-12-1 od 29. 06. 2012., Ugovora o sufinanciranju projekta Centar za posjetitelje Ivanina kuća bajke sklopljenog između Grada Ogulina i Turističke zajednice grada Ogulina KLASA: 023-01/12-01/75, URBROJ: 2133/02-02-12-2 od 02. 07. 2012. i Ugovora sklopljenog između Ministarstva kulture i Turističke zajednice grada Ogulina broj: 14-165-13 od 27. 03. 2013. O korištenju sredstava Ministarstva kulture.

U Proračunu Grada Ogulina vodi se kao proračunski korisnik – glava 02005, kroz aktivnosti A100005 – Redovna djelatnost Centra za posjetitelje IKB i A100011 – Programski prihodi proračunskih korisnika.

U Ivaninoj kući bajke su zaposlene 4 radnice sa punim radnim vremenom, koncem obračunskog razdoblja sve 4 na neodređeno vrijeme

Ravnateljica je Ankica Puškarić te obnaša upravljačku, poslovodnu i stručnu funkciju sukladno čl. 24., 25. i 26. Statuta. Kako je zaposleno 4 radnika, ravnatelj odluke donosi uz suglasnost Gradonačelnika. Ravnatelj dostavlja Izvještaj o radu i Financijski izvještaj na raspravu Gradskom vijeću.

PRIHODI I RASHODI POSLOVANJA

PRIHODI POSLOVANJA

Red. br.	opis	AOP	Ukupni prihod (iznos u kunama)	Prihod od gospodarske djelatnosti (iznos u kunama)
0	1	2	3	4 (dio 3)
1.	Kamata po oročenim sredstvima i depozitima po viđenju	078	1	
1.	Ostali nespomenuti prihodi	116	12.687	
2.	Prihodi od prodaje proizvoda i robe	125	75.823	75.823
3.	Prihodi od pruženih usluga	126	561.948	107.820
4.	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja (Pror. Grada Ogulina)	132	299.825	0
	UKUPNO (OD 1-4)		950.284	183.643

Tablica br.1

AOP 078

Podatak se odnosi na kamatu po viđenju.

AOP 125

Podatak se odnosi na prodanu robu u suvenirnici, iznos od 75.823 kuna predstavlja i evidentiran je kao dio gospodarske djelatnosti Ivanine kuće bajke.

AOP 126

Evidentiran je ukupan prihod od izvršenih usluga u visini od 561.948 kuna, od kojeg se iznos od 107.820 kuna odnosi na gospodarsku djelatnost (prodane ulaznice za edukativne i kreativne radionice, pripovijedanje i čitanje bajki, nastavni sat s Ivanom).

AOP 132

Evidentiran je prihod od Proračuna Grada Ogulina u visini od 299.825 kuna za rashode za bruto plaće u visini od 250.000 kuna i materijalne rashode u visini od 41.000 kuna (za energiju 20.000 kuna i usluge tekućeg i investicionog održavanja – izmjenu lampi za projektor 13.000 i održavanje klima uređaja 8.000 kuna) te nabavu dugotrajne imovine u visini od 8.825 kuna

RASHODI POSLOVANJA

Red. br.	opis	AOP	Ukupni rashodi (iznos u kunama)	Rashod od gospodarske djelatnosti (iznos u kunama)
0	1	2	3	4 (dio 3)
1.	Rashodi za zaposlene	150		18.500
	Plaće za redovan rad	151	404.542	18.500
	Ostali rashodi za zaposlene	155	18.404	
	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	158	65.571	
	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	159	7.192	
2.	Materijalni rashodi	160	185.059	163.604
	Naknade troškova zaposlenima (AOP 162 do 165)	161	20.553	3.053
	Službena putovanja	162	1.091	1.306
	Naknade za prijevoz na posao, rad na terenu i odvojeni život	163	19.462	0
	Stručno usavršavanje radnika	164	0	1.747
	Rashodi za materijal i energiju (AOP 167 do 173)	166	58.139	94.001
	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	167	6.000	2.958
	Materijal i sirovine	168	82	59.529
	Energija	169	20.441	29.782
	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	170	18.081	0
	Sitni inventar i auto gume	171	0	1.732
	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	173	7.535	
	Rashodi za usluge (AOP 175 do 183)	174	95.652	64.984
	Usluge telefona, pošte i prijevoza	175	3.675	3.555
	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	176	36.889	19.077
	Usluge promidžbe i informiranja	177	15.775	16.642
	Komunalne usluge	178	3.915	245
	Zakupnine i najamnine	179	11.571	390
	Intelektualne i osobne usluge	181	14.876	18.144

	Računalne usluge	182	5.786	5.981
	Ostale usluge	183	2.965	1.150
	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (AOP 186 do 192)	185	10.715	1.566
	Premije osiguranja	187	4.978	1.008
	Reprezentacija	188	4.632	
	Članarine i norme	189	1.018	558
	Pristojbe i naknade	190	20	
	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	192	67	
	Financijski rashodi (AOP 194+199+207)	193	3.641	982
	Ostali financijski rashodi (AOP 208 do 211)	207	3.641	982
	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	208	3.639	982
	Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule	209		
	Ostali nespomenuti financijski rashodi	211	2	
	Rashodi za nabavku materijalne imovine	354	8.824	0
	Ukupni rashodi poslovanja (AOP 148-279+280)	281	767.198	183.086
	VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA (AOP 001-281)	282	73.408	557
	Višak prihoda - preneseni (AOP 284+400-285-401)		11.825	786
	Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 631+633-632-634)	635	85.233	1.343

Tablica br. 2

U koloni 3 Tablice br.2 su iskazani svi troškovi koji se odnose na 2018. godinu.

U koloni 4 Tablice br. 2 su iskazani troškovi gospodarske djelatnosti. Na AOP 282 kolona 4 u iznosu od 557 kuna predstavlja dobit prije oporezivanja.

AOP 111

Prihod se odnosi na naplaćeni iznos štete od Croatia osiguranja za gromobran.

AOP 150

Podatak se odnosi na troškove bruto plaće za 4 radnika za 12 plaća.

AOP 168

Iznos se odnosi na nabavljen materijal za radionice i prodanu robu u suvenirnici. Dio iznosa u visini od 82 se odnosi na nabavku materijala za radionice iz programa tijekom godine koji je

bio bez naplate, a iznos od 59.529 se odnosi na nabavljene i prodane suvenire i materijal za radionice za koje je naplaćena ulaznica i trošak su gospodarske djelatnosti.

AOP 169

Na ovom rednom broju je iskazan podatak o trošku el. energije koji je financiran iz sredstava Proračuna Grada Ogulina u visini od 20.000 kuna a ostatak iz vlastitih sredstava.

AOP 170

Podatak se odnosi na nabavu rezervnih 2 kompleta lampi za projektor a iznos od 18.000 kuna za koje je u iznosu od 13.000 kuna osiguran iznos u Proračunu Grada Ogulina.

AOP 176

Podatak se odnosi na tekuće i investiciono održavanje. Iznos od 8.000 kuna osiguran je iz Proračuna Grada Ogulina i odnosi se na usluge čišćenja i servisa klima uređaja. Ostatak troškova usluga održavanja se osigurava iz vlastitih prihoda.

U Ogulinu, 31.siječnja 2019.

Zakonski predstavnik:

Bilješke uz Bilancu**Obrazac: BIL**

Red. br.	opis	AOP	Iznos u kunama
0	1	2	3
1.	IMOVINA (AOP 002+063)	001	3.908.000
2.	Nefinancijska imovina (AOP 003+007+046+047+051+058)	002	3.707.034
3.	Neproizvedena dugotrajna imovina (AOP 004+005-006)	003	12.527
4.	Proizvedena dugotrajna imovina (AOP 008+014+024+030+036+040)	007	3.646.289
5.	Građevinski objekti (AOP 009 do 012 - 013)	008	3.474.060
6.	Postrojenja i oprema (AOP 015 do 022 - 023)	014	168.330
7.	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti (AOP 031 do 034 - 035)	030	3.299
8.	Nematerijalna proizvedena imovina (AOP 041 do 044 - 045)	040	600
9.	Proizvedena kratkotrajna imovina (AOP 059 do 062)	058	48.218
10.	Financijska imovina (AOP 064+073+081+112+128+140+157+158)	063	200.966
11.	Novac u banci i blagajni (AOP 065+070 do 072)	064	190.980
12.	Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od zaposlenih te za više plaćene poreze i ostalo (AOP 074 + 077 do 080)	073	847
13.	Potraživanja za prihode poslovanja (AOP 141+142+143+151+152+153+154+155-156)	140	9.139

Tablica 3.

AOP 003

Podatak se odnosi na vrijednost licenci.

AOP 008

Podatak se odnosi na vrijednost zgrade.

AOP 014

Podatak se odnosi na vrijednost namještaja i multimedijske opreme.

AOP 030

Podatak se odnosi na vrijednost proizvedene izložbe.

AOP 040

Podatak se odnosi na vrijednost računalnih programa.

AOP

Podatak se odnosi na zalihe za obavljanje djelatnosti (toneri, ulaznice, toneri i papir za fotografije) te robu za daljnju prodaju.

AOP 063

Podatak se odnosi na stanje novca na žiro računu (74.258) i blagajni (1.977,39), potraživanja u kartičnom poslovanju (698,25), potraživanja za više plaćeni PDV (8.791,67), potraživanja od kupaca 1.262,75) i potraživanja za više plaćene članarinu turističkoj zajednici (39,85) i porez na dobit (913,73).

Red. br.	opis	AOP	Iznos u kunama
0	1	2	3
1.	OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 163+223)	162	3.908.000
2.	Obveze (AOP 164+175+176+192+220)	163	104.527
3.	Obveze za rashode poslovanja (AOP 165 do 167 + 171 do 174)	164	82.807
4.	Obveze za zaposlene	165	44.281
5.	Obveze za materijalne rashode	166	37.369
6.	Obveze za financijske rashode (AOP 168 do 170)	167	1.117
7.	Obveze za ostale financijske rashode	170	1.117
8.	Naplaćeni prihodi budućih razdoblja	222	21.720
9.	Vlastiti izvori (224 + 232 - 236 + 240 do 242)	223	3.803.473
10.	Vlastiti izvori i ispravak vlastitih izvora (AOP 225-228)	224	3.716.897
11.	Vlastiti izvori (AOP 226+227)	225	3.716.897
12.	Višak prihoda (AOP 233 do 235)	235	86.576

Tablica 4.

AOP 164

Podatak se odnosi na obveze prema zaposlenima za plaću za prosinac isplaćenu u siječnju 2019. godine.

AOP 166

Podatak se odnosi na materijalne rashode plaćene u siječnju 2019. godine.

AOP 170

Podatak se odnosi na naknadu platnog prometa naplaćenog u siječnju 2019.

AOP 225

Iskazan je podatak o vlastitim izvorima.

AOP 232

Podatak se odnosi na raspoloživ višak prihoda.

Promjena u vrijednosti imovine nije bilo.

U Obrascu **P-VRIO** nisu iskazani iznosi jer nije bilo promjena u vrijednosti i obujmu imovine, tj. na računu 915.

Dostavljene su: **Tablice 1:** Dani zajmovi i primljene otplate

Tablice 2: Primljeni krediti i zajmovi te otplate

Tablice 3: Primljeni robni zajmovi i financijski najmovi

Tablice 4: Dospjele kamate na kredite i zajmove

U 2018. god. nije bilo danih ni primljenih zajmova i kredita.

U Ogulinu, 31.siječnja 2019.

Zakonski predstavnik:

Bilješke uz Izvještaj o obvezama

Obrazac: OBVEZE

Obveze za rashode poslovanja (AOP 005 do 011)	004	82.807
Obveze za zaposlene	005	44.281
Obveze za materijalne rashode	006	37.369
Obveze za financijske rashode	007	1.117
		82.807

Tablica br. 1.

AOP 005 i AOP 036

Iskazani su podatci o ukupnim nedospjelim obvezama.

AOP 005

Podatak se odnosi na obveze za zaposlene za plaću za prosinac 2018. Isplaćenu u siječnju 2019. godine.

AOP 006

Podatak se odnosi na obveze prema dobavljačima čije su fakture podmirene u siječnju 2019. godine.

AOP 007

Podatak se odnosi na obveze za uslugu platnog prometa naplaćenu u siječnju 2019. godine.

U Ogulinu, 31.siječnja 2019.

Zakonski predstavnik: