

**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 2017. 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, tri na neodređeno i jedna na određeno 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.	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	064	10.000	0
2.	Prihodi od prodaje proizvoda i robe	125	45.997	45.997
3.	Prihodi od pruženih usluga	126	465.846	84.411
4.	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja (Pror. Grada Ogulina)	132	225.000	0
	Ostali prihodi	147	1	0
	<b>UKUPNO (OD 1-4)</b>		<b>746.844</b>	<b>130.408</b>

Tablica br.1

**AOP 064**

Ministarstvo kulture je temeljem Javnog poziva za predlaganje javnih potreba u kulturi za 2017. godinu odobrilo sredstva za realizaciju programa „Edukativna radionica o interpretaciji baštine“. Program je uspješno realiziran.

**AOP 125**

Podatak se odnosi na prodanu robu – suvenire, iznos od 45.997 kuna predstavlja i evidentiran je kao dio gospodarske djelatnosti Ivanine kuće bajke.

**AOP 126**

Evidentiran je ukupan prihod od izvršenih usluga u visini od 465.846 kuna, od kojeg se iznos od 84.602 kuna odnosi na gospodarsku djelatnost (prodane ulaznice za edukativne i kreativne radionice).

## AOP 132

Evidentiran je prihod od Proračuna Grada Ogulina u visini od 225.000 kuna za rashode za bruto plaće u visini od 175.000 kuna i materijalne rashode u visini od 50.000 kuna (za energiju 23.500 kuna i usluge tekućeg i investicionog održavanja – izmjenu lampi za projektor 18.000 i održavanje klima uređaja 8.500 kuna)

## AOP 147

Podatak se odnosi na kamatu.

**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)
<b>1.</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>150</b>	<b>493.469</b>	
	Plaće za redovan rad	151	413.746	
	Ostali rashodi za zaposlene	155	8.800	
	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	158	63.932	
	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	159	6.991	
<b>2.</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>160</b>	<b>245.318</b>	<b>129.892</b>
	Naknade troškova zaposlenima (AOP 162 do 165)	161	2.410	
	Službena putovanja	162	2.410	
	Rashodi za materijal i energiju (AOP 167 do 173)	166	123.382	69.260
	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	167	1.621	2.237
	Materijal i sirovine	168	45.217	38.563
	Energija	169	53.606	28.460
	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	170	18.011	
	Sitni inventar i auto gume	171	932	
	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	173	3.995	
	Rashodi za usluge (AOP 175 do 183)	174	111.373	60.632
	Usluge telefona, pošte i prijevoza	175	9.239	3.938
	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	176	25.116	14.708
	Usluge promidžbe i informiranja	177	4.200	2.200
	Komunalne usluge	178	3.713	1.801
	Zakupnine i najamnine	179	9.437	390
	Intelektualne i osobne usluge	181	29.813	17.343

	Računalne usluge	182	16.057	7.414
	Ostale usluge	183	13.798	12.568
	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (AOP 186 do 192)	185	8.153	
	Premije osiguranja	187	5.980	
	Reprezentacija	188	741	
	Članarine i norme	189	1.249	
	Pristojbe i naknade	190	20	
	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	192	163	
	Financijski rashodi (AOP 194+199+207)	193	4.184	
	Ostali financijski rashodi (AOP 208 do 211)	207	4.184	
	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	208	4.110	
	Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule	209	2	
	Ostali nespomenuti financijski rashodi	211	72	
	<b>Ukupni rashodi poslovanja (AOP 148-279+280)</b>	<b>281</b>	<b>742.971</b>	<b>129822</b>
	<b>VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA (AOP 001-281)</b>	<b>282</b>	<b>3.873</b>	<b>786</b>
	<b>UKUPNI PRIHODI (AOP 001+289)</b>	<b>403</b>	<b>746.844</b>	
	<b>UKUPNI RASHODI (AOP 281+341)</b>	<b>404</b>	<b>742.971</b>	
	<b>UKUPAN VIŠAK PRIHODA (AOP 403-404)</b>	<b>405</b>	<b>3.873</b>	
	<b>UKUPAN MANJAK PRIHODA (AOP 404-403)</b>	<b>406</b>	<b>0</b>	
	<b>Višak prihoda - preneseni (AOP 284+400-285-401)</b>		<b>8.738</b>	
	<b>Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 631+633-632-634)</b>	<b>635</b>	<b>12.611</b>	

Tablica br. 2

U koloni 3 Tablice br.2 su iskazani svi troškovi koji se odnose na 2017. godinu.

U koloni 4 Tablice br. 2 su iskazani troškovi gospodarske djelatnosti. Na AOP 282 kolona 4 u iznosu od 786 kuna predstavlja dobit prije oporezivanja.

#### 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 6.654 se odnosi na nabavku materijala za radionice iz programa tijekom godine koji je bio bez naplate, a iznos od 38.563 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 23.500 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 je osiguran iz Proračuna Grada Ogulina, ostatak se financira iz vlastitih sredstava.

AOP 176

Podatak se odnosi na tekuće i investiciono održavanje. Iznos od 8.500 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, 30.siječnja 2018.

Zakonski predstavnik:

**Bilješke uz Bilancu****Obrazac: BIL**

<b>Red. br.</b>	<b>opis</b>	<b>AOP</b>	<b>Iznos u kunama</b>
0	1	2	3
<b>1.</b>	<b>IMOVINA (AOP 002+063)</b>	<b>001</b>	<b>4.243.457</b>
2.	Nefinancijska imovina (AOP 003+007+046+047+051+058)	002	4.155.517
3.	Neproizvedena dugotrajna imovina (AOP 004+005-006)	003	19.690
4.	Proizvedena dugotrajna imovina (AOP 008+014+024+030+036+040)	007	4.096.393
5.	Građevinski objekti (AOP 009 do 012 - 013)	008	3.520.494
6.	Postrojenja i oprema (AOP 015 do 022 - 023)	014	216.692
7.	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti (AOP 031 do 034 - 035)	030	358.607
8.	Nematerijalna proizvedena imovina (AOP 041 do 044 - 045)	040	600
9.	Proizvedena kratkotrajna imovina (AOP 059 do 062)	058	39.434
10.	Financijska imovina (AOP 064+073+081+112+128+140+157+158)	063	87.940
11.	Novac u banci i blagajni (AOP 065+070 do 072)	064	76.931
12.	Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od zaposlenih te za više plaćene poreze i ostalo (AOP 074 + 077 do 080)	073	914
13.	Potraživanja za prihode poslovanja (AOP 141+142+143+151+152+153+154+155-156)	140	10.095

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).

<b>Red. br.</b>	<b>opis</b>	<b>AOP</b>	<b>Iznos u kunama</b>
0	1	2	3
<b>1.</b>	<b>OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 163+223)</b>	<b>162</b>	<b>4.243.458</b>
2.	Obveze (AOP 164+175+176+192+220)	163	49.339
3.	Obveze za rashode poslovanja (AOP 165 do 167 + 171 do 174)	164	49.329
4.	Obveze za zaposlene	165	37.732
5.	Obveze za materijalne rashode	166	11.390
6.	Obveze za financijske rashode (AOP 168 do 170)	167	207
7.	Obveze za ostale financijske rashode	170	207
8.	Naplaćeni prihodi budućih razdoblja	222	10
9.	Vlastiti izvori (224 + 232 - 236 + 240 do 242)	223	4.194.119
10.	Vlastiti izvori i ispravak vlastitih izvora (AOP 225-228)	224	4.181.508
11.	Vlastiti izvori (AOP 226+227)	225	4.181.508
12.	Višak prihoda (AOP 233 do 235)	232	12.611

Tablica 4.



AOP 164

Podatak se odnosi na obveze prema zaposlenima za plaću za prosinac isplaćenu u siječnju 2018. godine.

AOP 166

Podatak se odnosi na materijalne rashode plaćene u siječnju 2018. godine.

AOP 170

Podatak se odnosi na naknadu platnog prometa naplaćenog u siječnju 2018.

AOP 222

Podatak se odnosi na više uplaćeni iznos iz Proračuna Grada Ogulina a uračunat će se u prihode 2018. godine.

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 otplata

**Tablice 3:** Primljeni robni zajmovi i financijski najmovi

**Tablice 4:** Dospjele kamate na kredite i zajmove

U 2017. god. nije bilo danih ni primljenih zajmova i kredita.

U Ogulinu, 30.siječnja 2018.

Zakonski predstavnik:

## Bilješke uz Izvještaj o obvezama

Obrazac: OBVEZE

<b>Obveze za rashode poslovanja (AOP 005 do 011)</b>	<b>004</b>	<b>49.329</b>
Obveze za zaposlene	<b>005</b>	37.732
Obveze za materijalne rashode	<b>006</b>	11.390
Obveze za financijske rashode	<b>007</b>	207

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 2017. Isplaćenu u siječnju 2018. godine.

AOP 006

Podatak se odnosi na obveze prema dobavljačima čije su fakture podmirene u siječnju 2018. godine.

AOP 007

Podatak se odnosi na obveze za uslugu platnog prometa naplaćenu u siječnju 2018. godine.

U Ogulinu, 30.siječnja 2018.

Zakonski predstavnik: