

**PUČKO OTVORENO UČILIŠTE
DARUVAR
TRG KRALJA TOMISLAVA 14A
43500 DARUVAR**

POTVRDA O PREUZETOM IZVJEŠTAJU

Obveznikov OIB: **95822910444**
Obveznikov matični broj: **03099652**
Obveznikov naziv: **PUČKO OTVORENO UČILIŠTE DARUVAR**

Vrsta izvještaja preuzetog od obveznika:

ID Izvještaja: **7101236** - **Izvještaj o bilanci i prihodima i rashodima neprofitnih organizacija za razdoblje 01.01. do 31.12.2021.**

Potvrda se izdaje u svrhu potvrde primitka izvještaja u FINA-i.

Ako se logičkom i računskom kontrolom utvrdi da je u FINA-u dostavljen nepotpun i/ili netočan izvještaj, FINA o tome obavještava obveznika radi dopune izvještaja ili ispravljanja njegovih nedostataka. Obveznik je u tom slučaju dužan dopuniti izvještaj, ispraviti ga i otkloniti utvrđene nedostatke.

Na vlasnikov zahtjev FINA izdaje ispis točnog i potpunog izvještaja.

Datum predaje FINA-i: **28.02.2022.**

Datum izdavanja: **28.02.2022.**

Ovjera FINA-e

**FINANCIJSKA AGENCIJA
PODRUŽNICA BJELOVAR
POSLOVNICA DARUVAR 3**

Vrsta posla: 708

Obrazac
BIL-NPF

BILANCA

Stanje na dan: 31.12.2021.

Naziv obveznika: PUČKO OTVORENO UČILIŠTE DARUVAR

Poštanski broj: 43500

Mjesto: DARUVAR

Adresa sjedišta: TRG KRALJA TOMISLAVA 14A

Račun (IBAN): HR8923400091100019755

RNO broj: 0070831

Šifra djelatnosti: 3559 Ostalo obrazovanje i poučavanje, d. n.

Matični broj: 03099652

Šifra grada/općine: 67 Grad/općina: DARUVAR

OIB: 95822910444

Oznaka razdoblja: 2021-12

Šifra županije: 7

Iznosi u kunama bez lipa

Verzija Excel datoteke: 6.0.2.

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Index (5/4)
1	2	3	4	5	6
IMOVINA					
	IMOVINA (AOP 002+074)				
0	Nefinancijska imovina (AOP 003+018+047+051+055+064)	001	3.059.191	3.463.384	113,2
01	Neproizvedena dugotrajna imovina (AOP 004+008-017)	002	2.874.155	3.097.169	107,8
011	Materijalna imovina – prirodna bogatstva (AOP 005 do 007)	003	21.200	21.200	100,0
0111	Zemljište	004	0	0	-
0112	Rudna bogatstva	005			-
0113	Ostala prirodna materijalna imovina	006			-
012	Nematerijalna imovina (AOP 009 do 016)	007			-
0121	Patenti	008	21.200	21.200	100,0
0122	Koncesije	009			-
0123	Licence	010			-
0124	Ostala prava	011			-
0125	Goodwill	012	1.200	1.200	100,0
0126	Osnivački izdaci	013			-
0127	Izdaci za razvoj	014	20.000	20.000	100,0
0128	Ostala nematerijalna imovina	015			-
019	Ispravak vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine	016			-
02	Proizvedena dugotrajna imovina (AOP 019+023+031+034+039+042-046)	017			-
021	Građevinski objekti (AOP 020 do 022)	018	2.852.955	3.075.969	107,8
0211	Stambeni objekti	019	3.975.034	3.975.034	100,0
0212	Poslovni objekti	020			-
0213	Ostali građevinski objekti	021	3.975.034	3.975.034	100,0
022	Postrojenja i oprema (AOP 024 do 030)	022			-
0221	Uredska oprema i namještaj	023	1.470.238	1.766.011	120,1
0222	Komunikacijska oprema	024	1.462.398	1.758.171	120,2
0223	Oprema za održavanje i zaštitu	025			-
0224	Medicinska i laboratorijska oprema	026	7.840	7.840	100,0
0225	Instrumenti, uređaji i strojevi	027			-
0226	Sportska i glazbena oprema	028			-
0227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	029			-
023	Prijevozna sredstva (AOP 032+033)	030			-
0231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	031	0	0	-
0232	Ostala prijevozna sredstva	032			-
024	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti (AOP 035 do 038)	033			-
0241	Knjige u knjižnicama	034	0	0	-
0242	Umjetnička djela (izložena u galerijama, muzejima i slično)	035			-
0243	Muzejski izložci i predmeti prirodnih rijetkosti	036			-
0244	Ostale nespomenute izložbene vrijednosti	037			-
025	Višegodišnji nasadi i osnovno stado (AOP 040+041)	038			-
0251	Višegodišnji nasadi	039	0	0	-
0252	Osnovno stado	040			-
026	Nematerijalna proizvedena imovina (AOP 043 do 045)	041			-
0261	Ulaganja u računalne programe	042	18.300	6.000	32,8
0262	Umjetnička, literarna i znanstvena djela	043	18.300	6.000	32,8
0263	Ostala nematerijalna proizvedena imovina	044			-
029	Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine	045			-
03	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti (AOP 048)	046	2.610.617	2.671.076	102,3
031	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti (AOP 049+050)	047	0	0	-
0311	Plemeniti metali i drago kamenje	048	0	0	-
		049			-

0312	Pohranjene knjige, umjetnička djela i slične vrijednosti	050			
04	Sitni inventar (AOP 052+053-054)	051	0	0	-
041	Zalihe sitnog inventara	052			-
042	Sitni inventar u uporabi	053	295.688	301.672	102,0
049	Ispravak vrijednosti sitnog inventara	054	295.688	301.672	102,0
05	Nefinancijska imovina u pripremi (AOP 056 do 059+062+063)	055	0	0	-
051	Građevinski objekti u pripremi	056			-
052	Postrojenja i oprema u pripremi	057			-
053	Prijevozna sredstva u pripremi	058			-
054	Višegodišnji nasadi i osnovno stado u pripremi (AOP 060+061)	059	0	0	-
0541	Višegodišnji nasadi u pripremi	060			-
0542	Osnovno stado u pripremi	061			-
055	Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi	062			-
056	Ostala nefinancijska imovina u pripremi	063			-
06	Proizvedena kratkotrajna imovina (AOP 065+070+073)	064	0	0	-
061	Zalihe za obavljanje djelatnosti (AOP 066 do 069)	065	0	0	-
0611	Zalihe za preraspodjelu drugima	066			-
0612	Zalihe materijala za redovne potrebe	067			-
0613	Zalihe rezervnih dijelova	068			-
0614	Zalihe materijala za posebne potrebe	069			-
062	Proizvodnja i proizvodi (AOP 071+072)	070	0	0	-
0621	Proizvodnja u tijeku	071			-
0622	Gotovi proizvodi	072			-
063	Roba za daljnju prodaju	073			-
1	Financijska imovina (AOP 075+083+100+105+125+133+142)	074	185.036	366.215	197,9
11	Novac u banci i blagajni (AOP 076+080+081+082)	075	173.710	336.391	193,7
111	Novac u banci (AOP 077 do 079)	076	173.374	335.362	193,4
1111	Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka	077	173.374	335.362	193,4
1112	Novac na računu kod inozemnih poslovnih banaka	078			-
1113	Prijelazni račun	079			-
112	Izdvojena novčana sredstva	080			-
113	Novac u blagajni	081	336	1.029	306,3
114	Vrijednosnice u blagajni	082			-
12	Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od radnika te za više plaćene poreze i ostalo (AOP 084+087+088+089+095)	083	11.326	11.824	104,4
121	Depoziti u bankama i ostalim financijskim institucijama (AOP 085+086)	084	0	0	-
1211	Depoziti u tuzemnim bankama i ostalim financijskim institucijama	085			-
1212	Depoziti u inozemnim bankama i ostalim financijskim institucijama	086			-
122	Jamčevni polozi	087			-
123	Potraživanja od radnika	088			-
124	Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose (AOP 090 do 094)	089	11.326	11.824	104,4
1241	Potraživanje za više plaćene poreze	090			-
1242	Potraživanja za porez na dodanu vrijednost kod obveznika	091	11.326	11.824	104,4
1243	Potraživanja za više plaćene carine i carinske pristojbe	092			-
1244	Potraživanja za više plaćene ostale poreze	093			-
1245	Potraživanja za više plaćene doprinose	094			-
129	Ostala potraživanja (AOP 096 do 099)	095	0	0	-
1291	Potraživanja za naknade koje se refundiraju	096			-
1292	Potraživanja za naknade štete	097			-
1293	Potraživanja za predujmove	098			-
1294	Ostala nespomenuta potraživanja	099			-
13	Zajmovi (AOP 101+102+103-104)	100	0	0	-
131	Zajmovi građanima i kućanstvima	101			-
132	Zajmovi pravnim osobama koji obavljaju poduzetničku djelatnost	102			-
133	Zajmovi ostalim subjektima	103			-
139	Ispravak vrijednosti danih zajmova	104			-
14	Vrijednosni papiri (AOP 106+109+112+115+118+121-124)	105	0	0	-
141	Čekovi (AOP 107+108)	106	0	0	-
1411	Čekovi-tuzemni	107			-
1412	Čekovi-inozemni	108			-
142	Komercijalni i blagajnički zapisi (AOP 110+111)	109	0	0	-
1421	Komercijalni i blagajnički zapisi – tuzemni	110			-
1422	Komercijalni i blagajnički zapisi – inozemni	111			-
143	Mjenice (AOP 113+114)	112	0	0	-
1431	Mjenice – tuzemne	113			-
1432	Mjenice – inozemne	114			-
144	Obveznice (AOP 116+117)	115	0	0	-
1441	Obveznice – tuzemne	116			-
1442	Obveznice – inozemne	117			-
145	Opcije i drugi financijski derivati (AOP 119+120)	118	0	0	-
1451	Opcije i drugi financijski derivati – tuzemni	119			-

1452	Opcije i drugi financijski derivati – inozemni	120			
146	Ostali vrijednosni papiri (AOP 122+123)	121	0	0	-
1461	Ostali tuzemni vrijednosni papiri	122			-
1462	Ostali inozemni vrijednosni papiri	123			-
149	Ispravak vrijednosti vrijednosnih papira	124			-
15	Dionice i udjeli u glavnici (AOP 126+129-132)	125	0	0	-
151	Dionice i udjeli u glavnici banaka i ostalih financijskih institucija (AOP 127+128)	126	0	0	-
1511	Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih banaka i ostalih financijskih institucija	127			-
1512	Dionice i udjeli u glavnici inozemnih banaka i ostalih financijskih institucija	128			-
152	Dionice i udjeli u glavnici trgovačkih društava (AOP 130+131)	129	0	0	-
1521	Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih trgovačkih društava	130			-
1522	Dionice i udjeli u glavnici inozemnih trgovačkih društava	131			-
159	Ispravak vrijednosti dionica i udjela u glavnici	132			-
16	Potraživanja za prihode (AOP 134 do 137+140-141)	133	0	18.000	-
161	Potraživanja od kupaca	134		18.000	-
162	Potraživanja za članarine i članske doprinose	135			-
163	Potraživanja za prihode po posebnim propisima	136			-
164	Potraživanja za prihode od imovine (AOP 138+139)	137	0	0	-
1641	Potraživanja za prihode od financijske imovine	138			-
1642	Potraživanja za prihode od nefinancijske imovine	139			-
165	Ostala nespomenuta potraživanja	140			-
169	Ispravak vrijednosti potraživanja	141			-
19	Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (AOP 143+144)	142	0	0	-
191	Rashodi budućih razdoblja	143			-
192	Nedospjela naplata prihoda	144			-
OBVEZE I VLASTITI IZVORI					
OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195)					
2	Obveze (AOP 147+174+182+190)	145	3.059.191	3.463.384	113,2
24	Obveze za rashode (AOP 148+156+164+168+169+170)	146	83.188	470.160	565,2
241	Obveze za radnike (AOP 149 do 155)	147	83.188	100.038	120,3
2411	Obveze za plaće – neto	148	54.083	72.833	134,7
2412	Obveze za naknade plaća – neto	149	34.927	46.132	132,1
2413	Obveze za plaće u naravi – neto	150	777	777	100,0
2414	Obveze za porez i prirez na dohodak iz plaća	151			-
2415	Obveze za doprinose iz plaća	152	2.093	4.903	234,3
2416	Obveze za doprinose na plaće	153	9.449	12.953	137,1
2417	Ostale obveze za radnike	154	6.837	8.068	118,0
242	Obveze za materijalne rashode (AOP 157 do 163)	155			-
2421	Naknade troškova radnicima	156	25.530	27.205	106,6
2422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstavima i slično	157			-
2423	Naknade volonterima	158			-
2424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	159			-
2425	Obveze prema dobavljačima u zemlji	160			-
2426	Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	161	25.530	27.205	106,6
2429	Ostale obveze za financiranje rashoda poslovanja	162			-
244	Obveze za financijske rashode (AOP 165 do 167)	163			-
2441	Obveze za kamate za izdane vrijednosne papire	164	3.575	0	0,0
2442	Obveze za kamate za primljene kredite i zajmove	165			-
2443	Obveze za ostale financijske rashode	166			-
245	Obveze za prikupljena sredstva pomoći	167	3.575		0,0
246	Obveze za kazne, penale i naknade šteta	168			-
249	Ostale obveze (AOP 171 do 173)	169			-
2491	Obveze za poreze	170	0	0	-
2492	Obveze za porez na dodanu vrijednost	171			-
2493	Obveze za predujmove, depozite, primljene jamčevine i ostale nespomenute obveze	172			-
25	Obveze za vrijednosne papire (AOP 175+178-181)	173			-
251	Obveze za čekove (AOP 176+177)	174	0	0	-
2511	Obveze za čekove – tuzemne	175	0	0	-
2512	Obveze za čekove – inozemne	176			-
252	Obveze za mjenice (AOP 179+180)	177			-
2521	Obveze za mjenice – tuzemne	178	0	0	-
2522	Obveze za mjenice – inozemne	179			-
259	Ispravak vrijednosti obveza za vrijednosne papire	180			-
26	Obveze za kredite i zajmove (AOP 183+186-189)	181			-
261	Obveze za kredite banaka i ostalih kreditora (AOP 184+185)	182	0	0	-
2611	Obveze za kredite u zemlji	183	0	0	-
2612	Obveze za kredite iz inozemstva	184			-
262	Obveze za robne i ostale zajmove (AOP 187+188)	185			-
2621	Obveze za zajmove u zemlji	186	0	0	-
2622	Obveze za zajmove iz inozemstva	187			-
269	Ispravak vrijednosti obveza za kredite i zajmove	188			-
		189			-

29	Odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja (AOP 191+192)	190	0	370.122	-
291	Odgođeno plaćanje rashoda	191			-
292	Naplaćeni prihodi budućih razdoblja (AOP 193+194)	192	0	370.122	-
2921	Unaprijed plaćeni prihodi	193		95.278	-
2922	Odgođeno priznavanje prihoda	194		274.844	-
5	Vlastiti izvori (AOP 196+199-200)	195	2.976.003	2.993.224	100,6
51	Vlastiti izvori (AOP 197+198)	196	2.943.087	2.883.849	98,0
511	Vlastiti izvori	197	2.943.087	2.883.849	98,0
512	Revalorizacijska rezerva	198			-
5221	Višak prihoda	199	32.916	109.375	332,3
5222	Manjak prihoda	200			-
IZVANBILANČNI ZAPISI					
61	Izvanbilančni zapisi – aktiva	201	3.059.191	3.463.384	113,2
62	Izvanbilančni zapisi – pasiva	202	3.059.191	3.463.384	113,2

Potpis zakonskog zastupnika

Zakonski zastupnik: **NEDJELJKO PAJTAK**

Datum: _____

Osoba za kontakt: **LIDIJA HAJDA**

Telefon: **043331440**

Telefax: **043334588**

Adresa e-pošte: **info@pou-daruvar.hr**



IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

za razdoblje 01.01.2021. do 31.12.2021.

 Naziv obveznika: **PUČKO OTVORENO UČILIŠTE DARUVAR**

 Poštanski broj: **43500**

 Mjesto: **DARUVAR**

 Adresa sjedišta: **TRG KRALJA TOMISLAVA 14A**

 Račun (IBAN): **HR8923400091100019755**

 RNO broj: **0070831**

 Šifra djelatnosti: **8559** Ostalo obrazovanje i poučavanje, d. n.

 Matični broj: **03099662**

 Šifra grada/općine: **67** Grad/općina: **DARUVAR**

 OIB: **95822910444**

 Oznaka razdoblja: **2021-12**

 Šifra županije: **7**

Verzija Excel datoteke: 6.0.2.

Iznosi u kunama bez lipa

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
PRIHODI					
3	PRIHODI (AOP 002+005+008+011+024+040+049)	001	1.695.477	1.687.453	99,5
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga (AOP 003+004)	002	367.526	473.844	128,9
3111	Prihodi od prodaje roba	003			-
3112	Prihodi od pružanja usluga	004	367.526	473.844	128,9
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa (AOP 006+007)	005	9.750	12.360	126,8
3211	Članarine	006	9.750	12.360	126,8
3212	Članski doprinosi	007			-
33	Prihodi po posebnim propisima (AOP 009+010)	008	0	0	-
3311	Prihodi po posebnim propisima iz proračuna	009			-
3312	Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora	010			-
34	Prihodi od imovine (AOP 012+021)	011	63.088	66.839	105,9
341	Prihodi od financijske imovine (AOP 013 do 020)	012	2.474	3.018	122,0
3411	Prihodi od kamata za dane zajmove	013			-
3412	Prihodi od kamata po vrijednosnim papirima	014			-
3413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	015	2.474	1.843	74,5
3414	Prihodi od zateznih kamata	016			-
3415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	017			-
3416	Prihodi od dividendi	018		1.175	-
3417	Prihodi od dobiti trgovačkih društava, banaka i ostalih financijskih institucija po posebnim propisima	019			-
3418	Ostali prihodi od financijske imovine	020			-
342	Prihodi od nefinancijske imovine (AOP 022+023)	021	60.614	63.821	105,3
3421	Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	022	56.400	60.000	106,4
3422	Ostali prihodi od nefinancijske imovine	023	4.214	3.821	90,7
35	Prihodi od donacija (AOP 025+030+033+036+037)	024	1.255.013	1.028.816	82,0
351	Prihodi od donacija iz proračuna (AOP 026 do 029)	025	1.192.004	965.909	81,0
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	026	180.000	35.156	19,5
3512	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave	027	1.012.004	930.753	92,0
3513	Prihodi od donacija iz državnog proračuna za EU projekte	028			-
3514	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za EU projekte	029			-
352	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija (AOP 031+032)	030	31.359	19.898	63,5
3521	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	031	31.359	19.898	63,5
3522	Prihodi od institucija i tijela EU	032			-
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba (AOP 034+035)	033	0	4.009	-
3531	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	034		4.009	-
3532	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba za EU projekte	035			-
354	Prihodi od građana i kućanstava	036			-
355	Ostali prihodi od donacija (AOP 038+039)	037	31.650	39.000	123,2
3551	Ostali prihodi od donacija	038	31.650	39.000	123,2
3552	Ostali prihodi od donacija za EU projekte	039			-
36	Ostali prihodi (AOP 041+044+045)	040	100	105.594	>>100
361	Prihodi od naknade štete i refundacija (AOP 042+043)	041	0	100.702	-
3611	Prihodi od naknade šteta	042			-
3612	Prihod od refundacija	043		100.702	-
362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	044			-
363	Ostali nespomenuti prihodi (AOP 046 do 048)	045	100	4.892	4.892,0
3631	Otpis obveza	046		3.576	-
3632	Naplaćena otpisana potraživanja	047			-
3633	Ostali nespomenuti prihodi	048	100	1.316	1.316,0
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija (AOP 050 do 053)	049	0	0	-
3711	Tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	050			-
3712	Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	051			-
3713	Tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	052			-

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
3714	Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	053			
RASHODI					
4	RASHODI (AOP 055+067+108+109+120+128+139)	054	1.599.440	1.610.994	100,7
41	Rashodi za radnike (AOP 056+061+062)	055	673.977	863.498	128,1
411	Plaće (AOP 057 do 060)	056	570.228	767.451	134,6
4111	Plaće za redovan rad	057	570.228	767.451	134,6
4112	Plaće u naravi	058			
4113	Plaće za prekovremeni rad	059			
4114	Plaće za posebne uvjete rada	060			
412	Ostali rashodi za radnike	061	21.000		0,0
413	Doprinosi na plaće (AOP 063 do 066)	062	82.749	96.047	116,1
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	063	82.749	96.047	116,1
4132	Doprinosi za zapošljavanje	064			
4133	Doprinosi za mirovinsko osiguranje koje plaća poslodavac	065			
4134	Posebni doprinos za poticanje zapošljavanja osoba s invaliditetom	066			
42	Materijalni rashodi (AOP 068+072+077+082+087+097+102)	067	918.533	723.254	78,7
421	Naknade troškova radnicima (AOP 069 do 071)	068	53.573	68.148	127,2
4211	Službena putovanja	069	7.445	8.534	114,6
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	070	46.128	59.614	129,2
4213	Stručno usavršavanje radnika	071			
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično (AOP 073 do 076)	072	0	0	
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti	073			
4222	Naknade troškova službenih putovanja	074			
4223	Naknade ostalih troškova	075			
4224	Ostale naknade	076			
423	Naknade volonterima (AOP 078 do 081)	077	0	0	
4231	Naknade za obavljanje djelatnosti	078			
4232	Naknade troškova službenih putovanja	079			
4233	Naknade ostalih troškova	080			
4234	Ostale naknade	081			
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa (AOP 083 do 086)	082	0	0	
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	083			
4242	Naknade troškova službenih putovanja	084			
4243	Naknade ostalih troškova	085			
4244	Ostale naknade	086			
425	Rashodi za usluge (AOP 088 do 096)	087	693.541	470.330	67,8
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	088	12.953	23.103	178,4
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	089	393.704	114.906	29,2
4253	Usluge promidžbe i informiranja	090	60.314	104.738	173,7
4254	Komunalne usluge	091	14.398	7.648	53,1
4255	Zakupnine i najamnine	092	58.984	88.065	149,3
4256	Zdravstvene i veterinarske usluge	093	3.630		0,0
4257	Intelektualne i osobne usluge	094	126.691	117.164	92,5
4258	Računalne usluge	095	8.060	6.537	81,1
4259	Ostale usluge	096	14.807	8.189	55,2
426	Rashodi za materijal i energiju (AOP 098 do 101)	097	155.075	169.590	109,4
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	098	56.645	46.848	82,7
4262	Materijal i sirovine	099	21.728	19.768	91,0
4263	Energija	100	72.999	96.990	132,9
4264	Sitan inventar i auto gume	101	3.703	5.984	161,6
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi (AOP 103 do 107)	102	16.344	15.186	92,9
4291	Premije osiguranja	103	3.294	4.391	133,3
4292	Reprezentacija	104	9.760	7.691	78,8
4293	Članarine	105	1.890	1.665	88,1
4294	Kotizacije	106			
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	107	1.400	1.439	102,8
43	Rashodi amortizacije	108		15.156	
44	Financijski rashodi (AOP 110+111+115)	109	5.505	6.086	110,6
441	Kamate za izdane vrijednosne papire	110			
442	Kamate za primljene kredite i zajmove (AOP 112 do 114)	111	0	0	
4421	Kamate za primljene kredite banaka i ostalih kreditora	112			
4422	Kamate za primljene robne i ostale zajmove	113			
4423	Kamate za odobrene, a nerealizirane kredite i zajmove	114			
443	Ostali financijski rashodi (AOP 116 do 119)	115	5.505	6.086	110,6
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	116	5.499	6.086	110,7
4432	Negativne tečajne razlike i valutna klauzula	117			
4433	Zatezne kamate	118	6		0,0
4434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	119			
45	Donacije (AOP 121+125)	120	0	0	
451	Tekuće donacije (AOP 122 do 124)	121	0	0	
4511	Tekuće donacije	122			
4512	Stipendije	123			
4513	Tekuće donacije iz EU sredstava	124			
452	Kapitalne donacije (AOP 126+127)	125	0	0	

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
4521	Kapitalne donacije	126			
4522	Kapitalne donacije iz EU sredstava	127			
46	Ostali rashodi (AOP 129+134)	128	1.425	3.000	210,5
461	Kazne, penali i naknade štete (AOP 130 do 133)	129	0	0	
4611	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	130			
4612	Penali, ležarine i drugo	131			
4613	Naknade šteta radnicima	132			
4614	Ugovorene kazne i ostale naknade šteta	133			
462	Ostali nespomenuti rashodi (AOP 135 do 138)	134	1.425	3.000	210,5
4621	Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otudene i rashodovane dugotrajne imovine	135			
4622	Otpisana potraživanja	136			
4623	Rashodi za ostala porezna davanja	137			
4624	Ostali nespomenuti rashodi	138	1.425	3.000	210,5
47	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija (AOP 140 do 143)	139	0	0	
4711	Tekući rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	140			
4712	Kapitalni rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	141			
4713	Tekući rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	142			
4714	Kapitalni rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	143			
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na početku razdoblja	144			
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na kraju razdoblja	145			
	Povećanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 145-144)	146	0	0	
	Smanjenje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 144-145)	147	0	0	
	UKUPNI RASHODI (AOP 054-146 ili 054+147)	148	1.599.440	1.810.994	100,7
	VIŠAK PRIHODA (AOP 001-148)	149	96.037	76.459	79,6
	MANJAK PRIHODA (AOP 148-001)	150	0	0	
5221	Višak prihoda – preneseni	151		32.916	
5222	Manjak prihoda – preneseni	152	63.121		0,0
	Obveze poreza na dobit po obračunu	153			
	Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 149+151-150-152-153)	154	32.916	109.375	332,3
	Manjak prihoda za pokrivanje u sljedećem razdoblju (AOP 150+152-149-151+153)	155	0	0	
DODATNI PODACI					
11	Stanje novčanih sredstava na početku godine	156	78.499	173.710	221,3
11-dugovno	Ukupni priljevi na novčane račune i blagajne	157	1.876.147	2.285.863	121,8
11-podražno	Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni	158	1.780.936	2.123.182	119,2
11	Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja (AOP 156+157-158)	159	173.710	336.391	193,7
	Prosječan broj radnika na osnovi stanja krajem izvještajnog razdoblja (cijeli broj)	160	7	8	114,3
	Prosječan broj radnika na osnovi sati rada (cijeli broj)	161	7	8	114,3
	Broj volontera	162			
	Broj sati volontiranja	163			
VRIJEDNOST OSTVARENH INVESTICIJA U NOVU DUGOTRAJNU IMOVINU		AOP	Ostvarena vrijednost		Indeks (5/4)
			u istom razdoblju prethodne godine	u izvještajnom razdoblju	
051	Građevinski objekti u pripremi	164			
052	Postrojenja i oprema u pripremi	165			
053	Prijevozna sredstva u pripremi	166			
054	Višegodišnji nasadi i osnovno stado u pripremi	167			
055	Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi	168			
056	Ostala nefinancijska imovina u pripremi	169			
Opis stavke		AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje na kraju izvještajnog razdoblja	Indeks (5/4)
	Stanje zaliha	170			
	Kontrolni zbroj (AOP 160 do 170)	171	14	16	114,3

Zakonski zastupnik: **NEDJELJKO PAJTAK**

Datum:

Osoba za kontakt: **LIDIJA HAJDA**

Telefon: **043331440**

Telefax: **043334588**

Adresa e-pošte: **info@pou-daruvar.hr**



Potpis zakonskog zastupnika

PUČKO OTVORENO UČILIŠTE
DARUVAR

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA 2021. GODINU

Financijski izvještaji POU Daruvar sastavljeni su za razdoblje 1. siječnja do 31. prosinca 2021. godine sukladno člancima 65. do 72. Uredbe o računovodstvu neprofitnih organizacija, a to su: Bilanca na Obrascu: BIL-NPF, Izvještaj o prihodima i rashodima na obrascu :PR-RAS-NPF i Bilješke .

I BILJEŠKE UZ POJEDINE POZICIJE BILANCE

Ukupna vrijednost nefinancijske i financijske imovine (AOP 001), te ukupna vrijednost obveza (AOP 145) iznosi 3.463.384 kn.

Bilješka br. 1. NEFINANCIJSKA IMOVINA (AOP 002)

Nefinancijska imovina na dan 31.12.2021. ima slijedeću strukturu:

1. Nematerijalna imovina (AOP 008)	21.200
2. Građevinski objekti (AOP 019)	3.975.034
3. Postrojenja i oprema (AOP 023)	1.766.011
4. Nematerijalna proizvedena imovina (AOP 042)	6.000
5. Ispravak vrijednosti dugotrajne imovine (AOP 046)	2.671.076

Bilješka br. 2 FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 074)

Financijsku imovinu na dan 31.12.2021. godine čini:

1. Novac u banci i blagajni (AOP 075)	336.391
2. Potraživanja za više plaćene poreze (AOP 089)	11.824
3. Potraživanja za prihode (AOP 133)	18.000

Bilješka br. 3 OBVEZE (AOP 146)

Obveze na dan 31.12.2021.godine obuhvaćaju

1. Obveze za zaposlene (AOP 148)	72.833
2. Obveze za materijalne rashode (AOP 156)	27.205
3. Naplaćeni prihodi budućih razdoblja (AOP 192)	370.122

Bilješka br. 4 VLASTITI IZVORI (AOP 195)

Vlastiti izvori na dan 31.12.2021. godine obuhvaćaju:

1. Vlastite izvore od osnivača i poslovanja (AOP 197) =2.883.849
2. Višak prihoda (AOP 199) =109.375

Rezultat poslovanja 2021.g. nakon prenešenog viška prihoda prethodne 2020. godine je višak prihoda u iznosu od =109.375 kuna koji se prenosi u slijedeće razdoblje.

II. BILJEŠKE UZ POJEDINE POZICIJE IZVJEŠTAJA O PRIHODIMA I RASHODIMA

Bilješka br. 5. PRIHODI (AOP 001)

Prihodi ostvareni obavljanjem redovne djelatnosti imaju slijedeću strukturu:

1. Prihodi od pružanja usluga (AOP 004)	473.844
2. Prihodi od članarina (AOP 006)	12.360
3. Prihodi od kamata (AOP 015)	1.843
4. Prihodi od dividendi (AOP 018)	1.175
5. Prihodi od zakupa poslovnog prostora (AOP 022)	60.000
6. Ostali prihodi od nef.imovine (AOP 023)	3.821
7. Prihodi od dotacija iz proračuna	
- državnog proračuna (AOP 026)	35.156
- županijskog proračuna (AOP 027)	20.000
- gradskog proračuna (AOP 027)	910.753
8. Prihodi od međunarodnih organizacija (AOP 031)	19.898
9. Prihodi od trgov. društava i dr. organizacija (AOP 034)	4.009
10. Ostali prihodi od donacija (AOP 038)	39.000
11. Prihodi od refundacija (AOP 043)	100.702
12. Otpis obveza (AOP 046)	3.576
13. Ostali prihodi (AOP 048)	1.316

UKUPNI PRIHODI IZNOSE **=1.687.453**

Bilješka br. 6 RASHODI (AOP 054)

Rashode čine

1. Rashodi za zaposlene (AOP 055)	863.498
2. Materijalni rashodi (AOP 067)	723.254
3. Rashodi amortizacije (AOP 108)	15.156
4. Financijski rashodi (AOP 109)	6.086
5. Ostali rashodi (AOP 128)	3.000

1. RASHODI ZA ZAPOSLENE (AOP 055) obuhvaćaju bruto plaće (AOP 057), ostale rashode za zaposlene (AOP 061) i doprinose na plaće (AOP 062).
2. MATERIJALNI RASHODI (AOP 067) odnose na naknade troškova zaposlenima (AOP 068), rashode za usluge (AOP 087)), rashode za materijal i energiju (AOP 097) i ostali nespomenuti materijalni rashodi (AOP 102).
3. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 109) se odnose na ostale financijske rashode (AOP 115)
4. OSTALI RASHODI (AOP 128) odnose se na ostale nespomenute rashode (AOP 138)

UKUPNI RASHODI IZNOSE **= 1.610.994**

Bilješka br. 7 VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA (AOP 149)

Tijekom tekućeg razdoblja ostvaren je višak prihoda nad rashodima u svoti od = 76.459 kn. Višak prihoda nastao je smanjenjem cjelokupnog opsega poslovanja uzrokovane korona krizom, što se odrazilo na veće smanjenje rashoda, ali i na smanjenje pojedinih prihoda osnovne djelatnosti ustanove.

Budući da je preneseni višak iz 2020. godine (AOP 155) iznosio 32.916 kn, a ostvareni višak prihoda u 2021. godini od 76.459 kn u 2022. godinu prenosi se višak prihoda u iznosu =109.375 kn (AOP 154).

Bilješka br. 8 DODATNI PODACI

1. Stanje novčanih sredstava 31.12.2021. godine iznosi 336.391 kn
2. Prosječan broj zaposlenih na osnovi stanja krajem izvještajnog razdoblja i na osnovi sata rada je 8.

U Daruvaru, 25. veljače 2022. godine

RAČUNOPOLAGATELJ:

Lidija Hajda



RAVNATELJ:

Neđeljko Pajtak, mag.soc.rada

