

FINANCIJSKO IZVJEŠĆE na dan 31.12.2021.

(za razdoblje 01.01. - 31.12.2021.)

Razred/ podskupina	PRIHOD	ukupno POU Zabok	MMC	Galerija
311	- od pružanja usluga (obračunsko razdoblje)	1.663.211,86	95.685,86	2.500,00
341	- od kamata na oročena sredstva i depozite po viđenju	48,52	0,00	0,00
351	- od donacije iz proračuna-DRŽAVNOG	45.400,00	0,00	45.400,00
	- od donacije iz proračuna-ŽUPANIJSKI	55.000,00	0,00	5.000,00
	- od donacije iz proračuna-GRADSKI	400.000,00	240.000,00	160.000,00
	- 35129...umanjenje/uvećanje prihoda	39.333,75	0,00	31.176,20
353	- od TD i ostalih PO	0,00	0,00	0,00
354	- od građana i kućanstava	0,00	0,00	0,00
355	- ostali prihodi od donacija	0,00	0,00	0,00
361	- prihodi od naknade šteta	0,00	0,00	0,00
363	- ostali nespomenuti	20,87	0,00	0,00
371	- od povezanih NPF organizacija	0,00	0,00	0,00
SVEUKUPNO		2.203.015,00	335.685,86	244.076,20

RASHOD	ukupno POU Zabok	MMC	Galerija
411 - Plaće	856.464,18	160.283,33	102.891,28
412 - Ostali rashodi za radnike	94.780,00	22.680,00	9.020,00
413 - doprinosi na plaće	141.316,60	26.446,75	16.977,04
421 - Naknade troškova radnicima	19.330,07	3.636,80	200,00
424 - Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	248,00	248,00	0,00
425 - Za usluge	909.155,76	77.258,92	80.059,79
426 - Za materijal i energiju	96.627,17	29.247,03	6.811,61
429 - nigdje drugdje spomenuti materijalni rashodi	14.379,94	4.378,54	387,73
431 - Amortizacija	53.753,75	0,00	35.433,49
442 - kamate za primljene kredite i zajmove	0,00	0,00	0,00
443 - Ostali financijski rashodi	6.138,52	773,52	0,00
451 - tekuće donacije	7.500,00	6.000,00	0,00
461 - Kazne, penali i naknade štete	0,00	0,00	0,00
462 - Ostali nespomenuti rashodi	1.800,00	0,00	0,00
SVEUKUPNO		2.201.493,99	330.952,89

0	- nefinancijska imovina	1.959.019,71		
1	- financijska imovina	48.688,62		
	ž.r. i blagajna	717.595,06		
2	- obveze	2.547.598,49		
5	- vlastiti izvori	177.704,90		
522	VIŠAK PRIHODA (rezultat)	1.521,01	4.732,97	-7.704,74

RAVNATELJ
 Tihomir Vrančić, dipl. politolog



FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI NEPROFITNIH ORGANIZACIJA

za razdoblje od 1.1.2021 do 31.12.2021

Naziv obveznika:	PUČKO OTVORENO UČILIŠTE ZABOK			
Pošanski broj:	49210	Mjesto:	ZABOK	
Adresa sjedišta:	Kumrovečka 8		RNO broj:	0096482
Račun (IBAN):	HR762360001101267065		Matični broj:	03016498
Šifra djelatnosti:	8559	Ostalo obrazovanje i poučavanje, d. n.	OIB:	73491308213
Šifra grada/općine:	519	Grad/općina: ZABOK	Oznaka razdoblja:	2021-12
Broj pogrešaka:	Nema	Obveznik vođenja dvojnog knjigovodstva (DA/NE):	DA	

Neki financijski pokazatelji iz obrasca:

Kontrolni broj: **307.440.794,00**

BIL-NPF	AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca
IMOVINA (AOP 002+074)	001	3.054.704	2.725.304
OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195)	145	3.054.704	2.725.304
PR-RAS-NPF	AOP	Ostvareno u istom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju
PRIHODI (AOP 002+005+008+011+024+040+049)	001	2.105.203	2.203.015
UKUPNI RASHODI (AOP 054-146 ili 054+147)	148	2.102.796	2.201.494
Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 149+151-150-152-153)	154	176.539	177.705
Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 150+152-149-151+153)	155	0	0
G-PR-IZ-NPF	AOP	Ostvareno u prethodnoj poslovnoj godini	Ostvareno u tekućoj poslovnoj godini
PRIMICI UKUPNO (AOP 001 do 004 + 011 do 014)	015	0	0
IZDACI UKUPNO (AOP 016 + 019 do 027)	028	0	0
VIŠAK/MANJAK PRIMITAKA TEKUĆE POSLOVNE GODINE (AOP 015-028)	029	0	0

Zakonski zastupnik: Tihomir Vrančić
Datum: 16.02.2022
Osoba za kontakt: Krunoslav Duković
Telefon: 049226673
Telefax: 049410277
Adresa e-pošte: knjigovodstvoblazinic@gmail.com

Potpis zakonskog zastupnika



Evidencijski broj

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(popunjava FINA)

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

za razdoblje 01.01.2021. do 31.12.2021.

Naziv obveznika: PUČKO OTVORENO UČILIŠTE ZABOK

Poštanski broj: 49210

Mjesto: ZABOK

Adresa sjedišta: Kumrovečka 8

Račun (IBAN): HR762360001101267065

RNO broj: 0096482

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

Matični broj: 03016498

Šifra grada/općine: 519 Grad/općina: ZABOK

OIB: 73491308213

Oznaka razdoblja: 2021-12

Šifra županije: 2

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	2.105.203	2.203.015	104,6
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga (AOP 003+004)	002	1.665.267	1.663.211	99,9
3111	Prihodi od prodaje roba	003	143	11.470	8.021,0
3112	Prihodi od pružanja usluga	004	1.665.124	1.651.741	99,2
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa (AOP 006+007)	005	0	0	-
3211	Članarine	006	0	0	-
3212	Članski doprinosi	007	0	0	-
33	Prihodi po posebnim propisima (AOP 009+010)	008	0	0	-
3311	Prihodi po posebnim propisima iz proračuna	009	0	0	-
3312	Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora	010	0	0	-
34	Prihodi od imovine (AOP 012+021)	011	56	49	87,5
341	Prihodi od financijske imovine (AOP 013 do 020)	012	56	49	87,5
3411	Prihodi od kamata za dane zajmove	013	0	0	-
3412	Prihodi od kamata po vrijednosnim papirima	014	0	0	-
3413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	015	56	49	87,5
3414	Prihodi od zatezних kamata	016	0	0	-
3415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	017	0	0	-
3416	Prihodi od dividendi	018	0	0	-
3417	Prihodi od dobiti trgovačkih društava, banaka i ostalih financijskih institucija po posebnim propisima	019	0	0	-
3418	Ostali prihodi od financijske imovine	020	0	0	-
342	Prihodi od nefinancijske imovine (AOP 022+023)	021	0	0	-
3421	Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	022	0	0	-
3422	Ostali prihodi od nefinancijske imovine	023	0	0	-
35	Prihodi od donacija (AOP 025+030+033+036+037)	024	426.084	539.734	126,7
351	Prihodi od donacija iz proračuna (AOP 026 do 029)	025	426.084	539.734	126,7
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	026	19.000	45.400	238,9
3512	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave	027	407.084	494.334	121,4
3513	Prihodi od donacija iz državnog proračuna za EU projekte	028	0	0	-
3514	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za EU projekte	029	0	0	-
352	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija (AOP 031+032)	030	0	0	-
3521	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	031	0	0	-
3522	Prihodi od institucija i tijela EU	032	0	0	-
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba (AOP 034+035)	033	0	0	-
3531	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	034	0	0	-
3532	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba za EU projekte	035	0	0	-
354	Prihodi od građana i kućanstava	036	0	0	-
355	Ostali prihodi od donacija (AOP 038+039)	037	0	0	-
3551	Ostali prihodi od donacija	038	0	0	-
3552	Ostali prihodi od donacija za EU projekte	039	0	0	-
36	Ostali prihodi (AOP 041+044+045)	040	2.663	21	0,8
361	Prihodi od naknade štete i refundacija (AOP 042+043)	041	2.354	0	0,0
3611	Prihodi od naknade šteta	042	2.354	0	0,0
3612	Prihod od refundacija	043	0	0	-
362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	044	0	0	-
363	Ostali nespomenuti prihodi (AOP 046 do 048)	045	309	21	6,8
3631	Otpis obveza	046	309	0	0,0
3632	Naplaćena otpisana potraživanja	047	0	0	-
3633	Ostali nespomenuti prihodi	048	0	21	-
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija (AOP 050 do 053)	049	11.133	0	0,0
3711	Tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	050	11.133	0	0,0
3712	Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	051	0	0	-
3713	Tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	052	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	0	0	-
4522	Kapitalne donacije iz EU sredstava	127	0	0	-
46	Ostali rashodi (AOP 129+134)	128	11.092	1.800	16,2
461	Kazne, penali i naknade štete (AOP 130 do 133)	129	0	0	-
4611	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	130	0	0	-
4612	Penali, ležarine i drugo	131	0	0	-
4613	Naknade šteta radnicima	132	0	0	-
4614	Ugovorene kazne i ostale naknade šteta	133	0	0	-
462	Ostali nespomenuti rashodi (AOP 135 do 138)	134	11.092	1.800	16,2
4621	Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine	135	0	0	-
4622	Otpisana potraživanja	136	10.992	1.800	16,4
4623	Rashodi za ostala porezna davanja	137	100	0	0,0
4624	Ostali nespomenuti rashodi	138	0	0	-
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	0	0	-
4712	Kapitalni rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	141	0	0	-
4713	Tekući rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	142	0	0	-
4714	Kapitalni rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	143	0	0	-
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na početku razdoblja	144	0	0	-
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na kraju razdoblja	145	0	0	-
	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	2.102.796	2.201.494	104,7
	VIŠAK PRIHODA (AOP 001-148)	149	2.407	1.521	63,2
	MANJAK PRIHODA (AOP 148-001)	150	0	0	-
5221	Višak prihoda – preneseni	151	174.132	176.184	101,2
5222	Manjak prihoda – preneseni	152	0	0	-
	Obveze poreza na dobit po obračunu	153	0	0	-
	Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 149+151-150-152-153)	154	176.539	177.705	100,7
	Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 150+152-149-151+153)	155	0	0	-
DODATNI PODACI					
11	Stanje novčanih sredstava na početku godine	156	682.066	1.163.505	170,6
11-dugovno	Ukupni priljevi na novčane račune i blagajne	157	2.866.667	2.514.697	87,7
11-potražno	Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni	158	2.385.228	2.960.607	124,1
11	Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja (AOP 156+157-158)	159	1.163.505	717.595	61,7
	Prosječan broj radnika na osnovi stanja krajem izvještajnog razdoblja (cijeli broj)	160	7	7	100,0
	Prosječan broj radnika na osnovi sati rada (cijeli broj)	161	7	7	100,0
	Broj volontera	162	0	0	-
	Broj sati volontiranja	163	0	0	-
VRIJEDNOST OSTVARENIH 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	343.965	0	0,0
052	Postrojenja i oprema u pripremi	165	0	0	-
053	Prijevozna sredstva u pripremi	166	0	0	-
054	Višegodišnji nasadi i osnovno stado u pripremi	167	0	0	-
055	Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi	168	0	0	-
056	Ostala nefinancijska imovina u pripremi	169	0	0	-
Opis stavke		AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje na kraju izvještajnog razdoblja	Indeks (5/4)
	Stanje zaliha	170	0	0	-
	Kontrolni zbroj (AOP 160 do 170)	171	343.979	14	0,0

Zakonski zastupnik: Tihomir Vrančić
Datum: 16.02.2022
Osoba za kontakt: Krunoslav Duković
Telefon: 049226673
Telefax: 049410277
Adresa e-pošte: knjigovodstvoblazinic@gmail.com

Potpis zakonskog zastupnika



Vrsta posla: 708

Obrazac
BIL-NPF

BILANCA

Stanje na dan: 31.12.2021.

Naziv obveznika: PUČKO OTVORENO UČILIŠTE ZABOK

Poštanski broj: 49210

Mjesto: ZABOK

Adresa sjedišta: Kumrovečka 8

Račun (IBAN): HR7623600001101267065

RNO broj: 0096482

Šifra djelatnosti: 8559

Ostalo obrazovanje i poučavanje, d. n.

Matični broj: 03016498

Šifra grada/općine: 519

Grad/općina: ZABOK

OIB: 73491308213

Oznaka razdoblja: 2021-12

Šifra županije: 2

Verzija Excel datoteke: 6.0.2.

Iznosi u kunama bez lipa

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)	001	3.054.704	2.725.304	89,2
0	Nefinancijska imovina (AOP 003+018+047+051+055+064)	002	1.850.296	1.959.019	105,9
01	Neproizvedena dugotrajna imovina (AOP 004+008-017)	003	0	0	-
011	Materijalna imovina – prirodna bogatstva (AOP 005 do 007)	004	0	0	-
0111	Zemljište	005	0	0	-
0112	Rudna bogatstva	006	0	0	-
0113	Ostala prirodna materijalna imovina	007	0	0	-
012	Nematerijalna imovina (AOP 009 do 016)	008	0	0	-
0121	Patenti	009	0	0	-
0122	Koncesije	010	0	0	-
0123	Licence	011	0	0	-
0124	Ostala prava	012	0	0	-
0125	Goodwill	013	0	0	-
0126	Osnivački izdaci	014	0	0	-
0127	Izdaci za razvoj	015	0	0	-
0128	Ostala nematerijalna imovina	016	0	0	-
019	Ispravak vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine	017	0	0	-
02	Proizvedena dugotrajna imovina (AOP 019+023+031+034+039+042-046)	018	1.506.331	1.959.019	130,1
021	Građevinski objekti (AOP 020 do 022)	019	1.567.504	1.933.445	123,3
0211	Stambeni objekti	020	0	0	-
0212	Poslovni objekti	021	0	0	-
0213	Ostali građevinski objekti	022	1.567.504	1.933.445	123,3
022	Postrojenja i oprema (AOP 024 do 030)	023	1.185.655	1.326.156	111,9
0221	Uredska oprema i namještaj	024	519.613	660.114	127,0
0222	Komunikacijska oprema	025	6.347	6.347	100,0
0223	Oprema za održavanje i zaštitu	026	0	0	-
0224	Medicinska i laboratorijska oprema	027	0	0	-
0225	Instrumenti, uređaji i strojevi	028	0	0	-
0226	Sportska i glazbena oprema	029	0	0	-
0227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	030	659.695	659.695	100,0
023	Prijevozna sredstva (AOP 032+033)	031	67.269	67.269	100,0
0231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	032	67.269	67.269	100,0
0232	Ostala prijevozna sredstva	033	0	0	-
024	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti (AOP 035 do 038)	034	0	0	-
0241	Knjige u knjižnicama	035	0	0	-
0242	Umjetnička djela (izložena u galerijama, muzejima i slično)	036	0	0	-
0243	Muzejski izložci i predmeti prirodnih rijetkosti	037	0	0	-
0244	Ostale nespomenute izložbene vrijednosti	038	0	0	-
025	Višegodišnji nasadi i osnovno stado (AOP 040+041)	039	0	0	-
0251	Višegodišnji nasadi	040	0	0	-
0252	Osnovno stado	041	0	0	-
026	Nematerijalna proizvedena imovina (AOP 043 do 045)	042	0	0	-
0261	Ulaganja u računalne programe	043	0	0	-
0262	Umjetnička, literarna i znanstvena djela	044	0	0	-
0263	Ostala nematerijalna proizvedena imovina	045	0	0	-
029	Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine	046	1.314.097	1.367.851	104,1
03	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti (AOP 048)	047	0	0	-
031	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti (AOP 049+050)	048	0	0	-
0311	Plemeniti metali i drago kamenje	049	0	0	-

1452	Opcije i drugi financijski derivati – inozemni	120	0	0	-
146	Ostali vrijednosni papiri (AOP 122+123)	121	0	0	-
1461	Ostali tuzemni vrijednosni papiri	122	0	0	-
1462	Ostali inozemni vrijednosni papiri	123	0	0	-
149	Ispravak vrijednosti vrijednosnih papira	124	0	0	-
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	0	0	-
1512	Dionice i udjeli u glavnici inozemnih banaka i ostalih financijskih institucija	128	0	0	-
152	Dionice i udjeli u glavnici trgovačkih društava (AOP 130+131)	129	0	0	-
1521	Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih trgovačkih društava	130	0	0	-
1522	Dionice i udjeli u glavnici inozemnih trgovačkih društava	131	0	0	-
159	Ispravak vrijednosti dionica i udjela u glavnici	132	0	0	-
16	Potraživanja za prihode (AOP 134 do 137+140-141)	133	24.750	37.759	152,6
161	Potraživanja od kupaca	134	24.750	37.759	152,6
162	Potraživanja za članarine i članske doprinose	135	0	0	-
163	Potraživanja za prihode po posebnim propisima	136	0	0	-
164	Potraživanja za prihode od imovine (AOP 138+139)	137	0	0	-
1641	Potraživanja za prihode od financijske imovine	138	0	0	-
1642	Potraživanja za prihode od nefinancijske imovine	139	0	0	-
165	Ostala nespomenuta potraživanja	140	0	0	-
169	Ispravak vrijednosti potraživanja	141	0	0	-
19	Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (AOP 143+144)	142	1.525	5.682	372,6
191	Rashodi budućih razdoblja	143	1.525	5.682	372,6
192	Nedospjela naplata prihoda	144	0	0	-
OBVEZE I VLASTITI IZVORI					
OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195)		145	3.054.704	2.725.304	89,2
2	Obveze (AOP 147+174+182+190)	146	2.878.165	2.547.599	88,5
24	Obveze za rashode (AOP 148+156+164+168+169+170)	147	431.672	210.849	48,8
241	Obveze za radnike (AOP 149 do 155)	148	82.851	85.817	103,6
2411	Obveze za plaće – neto	149	52.486	52.688	100,4
2412	Obveze za naknade plaća – neto	150	0	0	-
2413	Obveze za plaće u naravi – neto	151	0	0	-
2414	Obveze za porez i prirez na dohodak iz plaća	152	4.408	4.457	101,1
2415	Obveze za doprinose iz plaća	153	14.223	14.286	100,4
2416	Obveze za doprinose na plaće	154	11.734	11.786	100,4
2417	Ostale obveze za radnike	155	0	2.600	-
242	Obveze za materijalne rashode (AOP 157 do 163)	156	348.821	108.902	31,2
2421	Naknade troškova radnicima	157	1.393	1.596	114,6
2422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstavima i slično	158	0	0	-
2423	Naknade volonterima	159	0	0	-
2424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	160	0	0	-
2425	Obveze prema dobavljačima u zemlji	161	347.428	107.306	30,9
2426	Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	162	0	0	-
2429	Ostale obveze za financiranje rashoda poslovanja	163	0	0	-
244	Obveze za financijske rashode (AOP 165 do 167)	164	0	0	-
2441	Obveze za kamate za izdane vrijednosne papire	165	0	0	-
2442	Obveze za kamate za primljene kredite i zajmove	166	0	0	-
2443	Obveze za ostale financijske rashode	167	0	0	-
245	Obveze za prikupljena sredstva pomoći	168	0	0	-
246	Obveze za kazne, penale i naknade šteta	169	0	0	-
249	Ostale obveze (AOP 171 do 173)	170	0	16.130	-
2491	Obveze za poreze	171	0	0	-
2492	Obveze za porez na dodanu vrijednost	172	0	0	-
2493	Obveze za predujmove, depozite, primljene jamčevine i ostale nespomenute obveze	173	0	16.130	-
25	Obveze za vrijednosne papire (AOP 175+178-181)	174	0	0	-
251	Obveze za čekove (AOP 176+177)	175	0	0	-
2511	Obveze za čekove – tuzemne	176	0	0	-
2512	Obveze za čekove – inozemne	177	0	0	-
252	Obveze za mjenice (AOP 179+180)	178	0	0	-
2521	Obveze za mjenice – tuzemne	179	0	0	-
2522	Obveze za mjenice – inozemne	180	0	0	-
259	Ispravak vrijednosti obveza za vrijednosne papire	181	0	0	-
26	Obveze za kredite i zajmove (AOP 183+186-189)	182	0	0	-
261	Obveze za kredite banaka i ostalih kreditora (AOP 184+185)	183	0	0	-
2611	Obveze za kredite u zemlji	184	0	0	-
2612	Obveze za kredite iz inozemstva	185	0	0	-
262	Obveze za robne i ostale zajmove (AOP 187+188)	186	0	0	-
2621	Obveze za zajmove u zemlji	187	0	0	-
2622	Obveze za zajmove iz inozemstva	188	0	0	-
269	Ispravak vrijednosti obveza za kredite i zajmove	189	0	0	-

BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA za 2021. godine za NPF ORGANIZACIJU

1. TEMELJI SASTAVLJANJA FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

1.1. Osnovni podaci

Naziv:	PUČKO OTVORENO UČILIŠTE ZABOK
Skraćeni naziv:	POU ZABOK
Pravno ustrojbeni oblik:	USTANOVA
Godina osnivanja:	1954.
Brojčana oznaka:	8559
Brojčana oznaka podrazreda:	8559
Djelatnost:	Ostalo obrazovanje i poučavanje, d. n.
OIB poslovnog subjekta:	73491308213
Sjedište:	ZABOK
Odgovorna osoba:	Tihomir Vrančić

1.2. Temelji za sastavljanje financijskih izvještaja

Financijska izvješća za razdoblje 2021. godine sastavljena su sukladno odredbama Pravilnika o neprofitnom računovodstvu i računskom planu. Tijekom razdoblja 2021. godine neprofitna organizacija je obavljala aktivnosti iz osnovne djelatnosti:

8559 Ostalo obrazovanje i poučavanje, d. n.

2. PRIMJENJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

2.1. Okvir za knjiženje poslovnih događaja

Okvir za knjiženje poslovnih događaja jest računski plan objavljen u Pravilniku o neprofitnom računovodstvu i računskom planu (NN 1/2015) a analitički razrađen.

2.2. Iskazivanje dugotrajne nematerijalne i materijalne imovine

Dugotrajna materijalna i nematerijalna imovina i sitni inventar nabavljeni su kupnjom od dobavljača sredstvima od strane različitih davatelja po projektima. Dugotrajna imovina vodi se po nabavnoj vrijednosti koju sačinjava prodajna cijena dobavljača i zavisni troškovi nabave (trošak transporta, špedicije i sl.). Amortizacija se obavlja temeljem stopa amortizacije utvrđenih u Pravilniku o neprofitnom računovodstvu i računskom planu (NN 1/2015).

2.3. Kratkotrajna financijska imovina i obveze

Kratkotrajna financijska imovina i obveze iskazane su u nominalnim iznosima.

2.4. Prihodi i rashodi

Prihodi se priznaju po načelu novčanog tijeka, a rashodi u vremenu nastanka tijekom kalendarske godine na koju se izvještaj odnosi.

3.1.3. Plemeniti metali i ostale nepohranjene vrijednosti

Stanje plemenitih metala i ostalih pohranjenih vrijednosti na dan 31.12.2021.

0 kn.

3.1.4. Sitan inventar

Stanje sitnog inventara koji uključuje zalihe sitnog inventara, sitan inventar u upotrebi i ispravak vrijednosti sitnog inventara na dan 31.12.2021. iznosi

215.646 kn.

3.1.5. Nefinancijska imovina u pripremi

Stanje nefinancijske imovine na dan 31.12.2021. iznosi

0 kn.

3.1.6. Proizvedena kratkotrajna imovina

Stanje proizvedene kratkotrajne imovine na dan 31.12.2021. iznosi

0 kn.

3.2. FINANCIJSKA IMOVINA

3.2.1. Novac u banci i blagajni na dan 31.12.2021.

717.596 kn.

Novac na računima - kuskim

712.885 kn.

Novac na računima - deviznim

kn.

Novac u blagajni

4.711 kn.

3.2.2. Depoziti

Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od radnika te za više uplaćene poreze na dan 31.12.2021. iznosi

5.248 kn.

3.2.3. Zajmovi

Na dan 31.12.2021. potraživanja po osnovi zajmova iznose

0 kn.

3.2.4. Vrijednosni papiri

Na dan 31.12.2021. financijska imovina po osnovi vlasništva na vrijednosnim papirima iznosi

0 kn.

3.2.5. Dionice i udjeli u glavnici

Na dan 31.12.2021. financijska imovina po dionica i udjela u glavnici iznosi

0 kn.

3.2.6. Potraživanja za prihode

Potraživanja za prihode na dan 31.12.2021. iznose

37.759 kn.

3.2.7. Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda

Rashode predstavljaju nastali troškovi obračunati i plaćeni u tekućoj godini a koji su plaćeni unaprijed za 2022.g., a odnose se na troškove osiguranja imovine. Na dan 31.12.2021. stanje rashoda budućih razdoblja i nedospjele naplate prihoda iznosi

5.682 kn.

4. BILJEŠKE UZ POJEDINE POZICIJE PRIHODA I RASHODA

4.1. PRIHODI

Prihode N. organizacije sačinjavaju i iznose sveukupno:

OPIS		prethodna g.	Stanje 31.12.	Indeks
PRIHODI (AOP 002+005+008+011+024+032+041)	001	2.105.203	2.203.015	104,6
Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga (AOP 003+004)	002	1.665.267	1.663.211	99,9
Prihodi od članarina i članskih doprinosa (AOP 006+007)	005	0	0	0,0
Prihodi po posebnim propisima (AOP 009+010)	008	0	0	0,0
Prihodi od imovine (AOP 012+021)	011	56	49	87,5
Prihodi od donacija (AOP 025+030+033+036+037)	024	426.084	539.734	126,7
Prihodi od naknade štete i refundacija (AOP 042+043)	041	2.354	0	0,0
Osteli nespomenuti prihodi (AOP 046 do 048)	045	309	21	6,8
Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija (AOP 050 do 053)	049	11.133	0	0,0

Do povećanja prihoda došlo je zbog uvećanja doznake sredstava grada za 2021. g. , te doznake sredstava iz drž.proračuna i JLS za kulturu radi realizacije zajedničkog projekta.

Udjeli prihoda:

	Iznos	Udio
Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga (AOP 003+004)	1.663.211,00 kn	75,50%
Prihodi od članarina i članskih doprinosa (AOP 006+007)	- kn	0,00%
Prihodi po posebnim propisima (AOP 009+010)	- kn	0,00%
Prihodi od imovine (AOP 012+021)	49,00 kn	0,00%
Prihodi od donacija (AOP 025+030+033+036+037)	539.734,00 kn	24,50%
Prihodi od naknade štete i refundacija (AOP 042+043)	- kn	0,00%
Osteli nespomenuti prihodi (AOP 046 do 048)	21,00 kn	0,00%
Prihodi od povezanih neprofitnih orhanizacija (AOP 050 do 053)	- kn	0,00%
	2.203.015,00 kn	100,00%

4.2. RASHODI

Rashode Organizacije sačinjavaju:

OPIS		prethodna g.	ostvareno 2020	Indeks
Rashodi za radnike (AOP 056+061+062)	055	1.069.467	1.092.561	102,2
Materijalni rashodi (AOP 068+072+077+082+087+097+102)	067	972.078	1.039.741	107,0
Rashodi amortizacije	108	40.691	53.754	132,1
Financijski rashodi (AOP 110+111+115)	109	9.468	6.138	64,8
Donacije (AOP 121+125)	120	0	7.500	0,0
Ostali rashodi (AOP 129+134)	128	11.092	1.800	16,2
Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija (AOP 127+128)	139	0	0	0,0

neoporezivih zakonski dopuštenih materijalnih prava radnicima. Također su otpisana zastarjela i nenaplativa potraživanja od studenata, čija bi prisilna naplata premašila vrijednost potraživanja u eventualnim ovršnim postupcima po pojedinom studentu! Također je došlo do povećanja režijskih izdataka za zakupljeni prostor, te je povećan i iznos amortizacije radi novonabavljene imovine.

Udjeli rashoda:

	Iznos	Udio
Rashodi za radnike (AOP 056+061+062)	1.092.561,00 kn	49,63%
Materijalni rashodi (AOP 068+072+077+082+087+097+102)	1.039.741,00 kn	47,23%
Rashodi amortizacije	53.754,00 kn	2,44%
Financijski rashodi (AOP 110+111+115)	6.138,00 kn	0,28%
Donacije (AOP 121+125)	7.500,00 kn	0,34%
Ostali rashodi (AOP 129+134)	1.800,00 kn	0,08%
Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija (AOP 127+128)	- kn	0,00%
	2.201.494,00 kn	100,00%

5. ZAPOSLENICI

Na kraju izvještajne godine je zaposleno 7 zaposlenika.

Zabok, 21.02.2022.

Odgovorna osoba

Tihomir Vrančić

