

NARODNO SVEUČILIŠTE "SESVETE"

Trg D.Domjanića 6
10360 Zagreb – Sesevete
Broj RKP-a: 15616
Matični broj: 03324303
OIB: 02907920674
Šifra djelatnosti: 8059
Razina: 21

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2018. GODINU

Narodno sveučilište "Sesevete" je javna ustanova koja obavlja djelatnost kulture i obrazovanja i čije je djelovanje propisano Statutom te drugim pravnim aktima kojima se regulira zakonsko poslovanje. Prava i dužnosti osnivača Sveučilišta obavlja Grad Zagreb na temelju Rješenja Ministarstva kulture i prosvjete, u skladu sa Zakonom o ustanovama. Nadležni ured za djelatnost sveučilišta je Gradski ured za kulturu. Sveučilište predstavlja i zastupa ravnatelj, a njime upravlja Upravno vijeće. Ravnateljica Sveučilišta je Vesna Pižić. Osnovna djelatnost kojom se bavi Sveučilište je organiziranje glazbenih, kazališnih i drugih kulturno-umjetničkih priredbi, galerijska djelatnost, organiziranje aktivnosti putem radionica, seminara i tečajeva iz područja djelatnosti kulture. Osim toga, Sveučilište obavlja i gospodarsku djelatnost u vidu organiziranja poduke stranih jezika, informatike, plesa, glazbenih, dramskih i likovnih tečajeva. U tom dijelu poslovanja Sveučilište je obveznik plaćanja PDV-a i poreza na dobit. Budući da se dobit koristi isključivo za obavljanje i razvoj djelatnosti Sveučilišta, sukladno zakonu i statutu, a zadnjih godina se dobit niti ne ostvaruje, postavlja se pitanje opravdanosti primjene zakona o porezu na dobit, pogotovo što ostale ustanove u kulturi nisu obveznici tog poreza. Odgovorna osoba za sastavljanje Bilješke uz financijske izvještaje je voditeljica računovodstva, Marina Trgovčević, dipl.oec.

BILANCA

Prema izmijenjenom Pravilniku o financijskom izvještavanju dužni smo sastaviti Popis ugovornih odnosa i sl. koji mogu postati obveza ili imovina. Izvješćujemo vas da takvih ugovornih odnosa u 2018.godini nismo imali. Također nemamo nikakvih sudskih sporova u tijeku.

AOP 232 u Bilanci nije jednak AOP-u 284 u PR-RAS-u iz razloga što je na kraju 2017.godine ostvaren višak prihoda poslovanja od 960.606 kn, a manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 43.088 kn. Odlukom Upravnog vijeća o rasporedu rezultata, manjak nefinancijske imovine pokriven je viškom prihoda poslovanja tako da rezultat poslovanja za 2017.godinu iznosi 917.518 kn.

PR – RAS

AOP 63 – Prihod u iznosu od 10.000 kn doznačen je od Državnog ureda za Hrvate izvan Republike Hrvatske za suradnju sa Gradišćanskim Hrvatima.

AOP 128 – Tekuće donacije u iznosu od 60.000 kn od Turističke zajednice Grada Zagreba prema Ugovoru o financijskoj potpori KUD-ovima sa područja Sesveta. Razlika od 10.000 kn po Ugovoru doznačena je u siječnju 2019. i nije ušla u prihode 2018.

AOP 149 – Rashodi za zaposlene za 15,9% su veći u odnosu na 2018. zbog dva nova zaposlenika koja financira Gradski ured za kulturu.

AOP 406 – Ukupan manjak prihoda iznosi 120.357 kn i rezultat je nedovoljnih prihoda Centra za obrazovanje te manjih sredstava iz Gradskog proračuna za financiranje materijalnih i programskih izdataka.

AOP 409 – Obračunati prihodi nenaplaćeni 32.459 kn odnose se na prihode od tečajeva i najma dvorane te prihode za održane predstave u prosincu koje financira Grad.

AOP 633 – Višak prihoda iz ranijih godina iznosi 917.518 kn i služi za pokriće manjka prihoda u tekućoj godini.

AOP 635 – Višak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju iznosi 797.161 kn i budući da je rezultat poslovanja iz ranijih godina i ostvaren je iz vlastitih prihoda te prihoda po posebnim propisima, ne postoji obveza vraćanja proračunskih sredstava u gradski proračun. Ta sredstva će se koristiti za pokriće redovnih rashoda poslovanja za koje se ne osiguravaju sredstva u proračunu Gradskog ureda za kulturu.

OBVEZE

AOP 037 – Ukupne obveze iznose 201.599 kn, a odnose se na plaće zaposlenika, materijalne reshode i PDV za 12/18.. Sve dospjele i nedospjele obveze podmirene su u siječnju 2019.

VRIO

AOP – 021 u iznosu od 5.497 kn odnosi se na otpis dotrajale i neupotrebljive dugotrajne imovine prema izvještaju inventurne komisije.

AOP – 032 u iznosu 8.082 kn odnosi se na otpis zastarjelih potraživanja iz ranijih godina za koje je Upravno vijeće na prijedlog inventurne komisije donijelo odluku o otpisu.

Zagreb - Sesvete, 30.01.2019.

Voditeljica računovodstva

Marina Trgovčević




Ravnateljica

Vesna Pižić
