

NARODNO SVEUČILIŠTE "SESVETE"

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

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2019. GODINU

Narodno sveučilište "Sesvete" 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. Do 31.03.2019., ravnateljica Sveučilišta je bila Vesna Pižić koja odlazi u mirovinu, a od 01.04.2019.godine, ravnateljica je Vjekoslava Damjanović, dipl.etnologinja i povjesničarka umjetnosti.

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 2019.godini nismo imali.

Također nemamo nikakvih sudskih sporova u tijeku.

AOP 233 i 238 u Bilanci 01.01.2019. nije jednak AOP-u 284 i 401 u PR-RAS-u 31.12.2019. iz razloga što je na kraju 2018.godine ostvaren višak prihoda poslovanja od 809.657 kn, a manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 12.496 kn. Odlukom Upravnog vijeća o rasporedu rezultata, manjak nefinancijske imovine pokriven je viškom prihoda poslovanja tako da rezultat poslovanja za 2018.godinu iznosi 797.161 kn. Taj iznos trebao bi biti i na AOP-u 633 PR-RAS-a, ali je umanjen za 127 kn koliko iznosi porez na dobit za 2018.godinu.

PR – RAS

AOP 126 – Prihodi od pruženih usluga za 19% su manji u odnosu na prethodnu godinu, prvenstveno zbog sve manjeg interesa za strane jezike.

AOP 128 – Tekuće donacije u iznosu od 70.000 kn od Turističke zajednice Grada Zagreba prema Ugovoru o financijskoj potpori KUD-ovima sa područja Sesveta te 800 kn od Obrtničke komore Sesvete za pomoć u organizaciji sesvetskog fašnika.

AOP 406 – Ukupan manjak prihoda iznosi 356.498 kn. Razlozi ovako velikog gubitka su sljedeći: Gradski ured za kulturu nije do 31.12.2019. dostavio potrebna sredstva za plaću za prosinac u iznosu 116.314 kn, za materijalne troškove prema Financijskom planu 35.683 kn te programska sredstva u iznosu od 63.500 kn koja smo trebali dobiti prema potpisanim ugovorima i prema kojima su svi programi realizirani. Dodatni razlog gubitka je slab interes za strane jezike. Centar za obrazovanje koji na samofinanciranju ima jednu stalno zaposlenu prof. engleskog jezika, ostvario je gubitak u iznosu od 82.796 kn.

AOP 409 – Obračunati prihodi nenaplaćeni iznose 24.358 kn, a 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 797.034 kn i služi za pokriće manjka prihoda u tekućoj godini.

AOP 635 – Višak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju iznosi 440.536 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 036 – Ukupne obveze iznose 173.718 kn, a odnose se na plaće zaposlenika, materijalne rashode i PDV za 12/19.. Sve nedospjele obveze podmirene su u siječnju 2020.

VRIO

AOP – 032 Iznos od 2.276 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, 29.01.2020.

Voditeljica računovodstva

Marina Trgovčević
Marina Trgovčević

Ravnateljica

Vjekoslava Damjanović
Vjekoslava Damjanović

