

REPUBLIKA HRVATSKA

OSNOVNA ŠKOLA MARKOVAC VRBOVA

OIB: 18420588822 RKP: 11880

RAZINA: 31 ŠIFRA DJELATNOSTI: 8520 RAZDIJEL: 000

ŠIFRA OPĆINE: 418

Klasa: 400-04/17-01/1

Urbroj: 2178/23-02-17-1

U Vrbovi, 27.1.2017.

B I L J E Š K E

UZ FINACIJSKI IZVJEŠTAJ ZA 1.1.2016. – 31.12.2016. GODINE

1. PR-RAS:

AOP 124: Škola je primila kapitalnu donaciju za školsku knjižnicu te tekuću donaciju trgovačkih društava za podmirivanje tekućih troškova.

AOP 128: Veći postotak realizacije za 38,7% u usporedbi s prošlom godinom nastao je zbog uplate prihoda od strane osnivača Brodsko-posavske županije za podmirivanje plaća pomoćnika u nastavi za projekt „S osmijehom u školu 2“, koji je proveden kroz veći broj nastavnih mjeseci te s većim brojem djece koja su imala pomoćnika u nastavi, i za podmirivanje troškova materijala za projekt „Osiguravanje školske prehrane za djecu u riziku od siromaštva“.

AOP 154: Iznosi ovog konta odnose se na isplate jubilarnih nagrada, otpremnina, i pomoći u većem iznosu spram prošlog razdoblja, kao i za isplatu regresa i božićnice koje nisu isplaćivane u prethodnom razdoblju.

AOP 174: Rashodi ove pozicije smanjeni su iz razloga jer su troškovi usluge telefona umanjeni za cijenu novog paketa usluga fiksne telefonije te jer škola više nije plaćala mjesečnu vanjsku uslugu obavljanja poslova iz zaštite na radu.

AOP 186: Na kontu ostalih nespomenutih rashoda poslovanja manji indeks nastao je zbog sklopljenog ugovora o osiguranju imovine s Croatia osiguranjem d.d. putem postupka javne nabave koji je obavio osnivač što je smanjilo godišnju svotu za osiguranje imovine.

AOP 208: Iznos pozicije je veći zbog evidentiranja prema danim kontima i plaćanja zateznih kamata i opomena po pristiglim računima.

AOP 367: Indeks od 382 % nastao je zbog evidentiranja donacije knjiga za knjižnicu od Požeške biskupije.

AOP 634 i 638: Utvrđeni manjak rezultat je većih rashoda koji su pokriveni prenesenim viškom iz prethodnog razdoblja, a iznos od 24.742,00 kn se odnosi na rashode za prosinac

kojemu se prihodi i izvršavanje plaćanja bilježi u siječnju 2017. godine. Stoga škola završava godinu s metodološkim manjkom u navedenom iznosu.

2. BILANCA:

AOP 154: Odnosi se na prihode 2016. godine koje škola potražuje uplatom u riznicu Brodsko-posavske županiju a primljeni su kao prihodi posebnih namjena za podmirenje troškova prehrane u školskoj kuhinji.

AOP 167: Obveze na kontu 234 veće su zbog stavki opomene i zatezne kamate na računima za telefon i energente za mjesec prosinac.

AOP 080 i 175: Odnose se na potraživanje sredstava od HZZO za naknadu bolovanja koja se refundiraju.

3. P-VRIO:

AOP 005: Iznos smanjenja vrijednosti imovine nastao je ispravkom vrijednosti imovine za sportski teren koji uvidom inventurne komisije u stanje imovine ne pripada više školi.

AOP 021: Osnivač Brodsko-posavska županija dopremila je školi uredski namještaj u vrijednosti od 1.700,00 kn.

4. OBVEZE:

Stanje ne podmirenih obveza na kraju izvještajnog razdoblja 31.12.2016. godine (AOP 038) iznosi 219.202,00 kn budući da se rashodi za zaposlene (plaća 12/201.) te materijalni troškovi 12/2016. podmiruju u siječnju 2016. Također nije dospjelo zatvaranje iznosa od 1.947,00 za povrat u proračun po računu 23958 koje se odnosi na iznose koji se refundiraju od HZZO-a.

Osoba za kontakt:
Luka Cindrić

Ravnateljica škole:
Melita Selichar