OŠ Andrije Palmovića Razina:31

48312 Rasinja, Školska ulica 15 Razdjel:0

IBAN:HR3423860021100510248 RKP:8553

Matični broj:03033473 Šifra županije:6

Šifra djelatnosti:8520 Šifra općine:366

OIB:88100672773 Oznaka razdoblja: 1.1.-31.12.2016.

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

ZA RAZDOBLJE 1.1.-31.12.2016.

**Bilješke uz Izvještaj o prihodima i rashodima,primicima i izdacima - Obrazac PR-RAS**

1. AOP 067 – Općina Rasinja je doznačila sredstva za opremanje učionica projektorima
2. AOP 074 – smanjenje priljeva sredstava na žiro-račun
3. AOP 113 – smanjenje prihoda sufinanciranja prehrane učenika od strane roditelja jer je dio prehrane učenika slabijeg imovinskog stanja financirala Udruga invalida Koprivničko-križevačke županije i Županija Koprivničko-križevačka u projektu EU „Svi u školi, svi pri stolu“
4. AOP 122 – učenička zadruga je prodala manje proizvoda u odnosu na prethodnu godinu
5. AOP 129 – Koprivničko-križevačka županija plaća dobavljačima račune za prijevoz učenika, lož ulje i drva, a školi doznačuje sredstva za ostale materijalne troškove
6. AOP 130 – izvršena je sanacija dijela krovišta u PŠ Veliki Poganac
7. AOP 155 – isplaćen je regres i božićnica
8. AOP 163 – u 2015. godini je isplaćena razlika putnih troškova, dok su u 2016. Isplaćeni redovni putni troškovi
9. AOP 165 – isplaćena je loko vožnja domaru
10. AOP 167 – Koprivničko-križevačka županija provodila je javnu nabavu za sve škole, te je došlo do smanjenja troškova uredskog materijala
11. AOP 169 – knjiženi su samo troškovi električne energije koje plaća škola nakon doznake sredstava od Županije
12. AOP 175 – u 2015. godini knjižili smo troškove prijevoza učenika bez obira što je Koprivničko-križevačka županija plaća direktno račune dobavljaču, dok su u 2016. godini knjiženi samo troškovi usluge telefona i pošte
13. AOP 176 – u PŠ u Kuzmincu predgrađena je jedna velika učionica u dvije zbog povećanja broja učenika
14. AOP 183 – u 2015. godini su bili uvezeni E-imenici, dok u 2016. godini nisu bili uvezeni jer nismo imali financijska sredstva za uvez E-imenika
15. AOP 334 – opremljene su učionice projektorima za koje je dio sredstava osigurala Općina Rasinja, te je opremljena informatička učionica novim računalima za koje je dio osigurala Općina Rasinja, a dio je plaćen iz viška sredstava iz prethodnih godina, te smo ove godine višak prihoda potrošili na nabavu opreme.

Ukupni prihodi i primici u 2016. godini ostvareni su u iznosu od = 5.599.761,19 kn

Ukupni rashodi i izdaci u 2016. godini ostvareni su u iznosu od =5.392.266,62 kn

Višak prihoda poslovanja u 2016. godini ostvaren je u iznosu od =207.494,57 kn koji je utrošen za pokriće manjka prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 264.071,03 kn.

Preneseni je višak prihoda poslovanja iz 2015. godine u iznosu od =60.917,00 kn

Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi 4.340,68 kn.

**Bilješke uz Bilancu – Obrazac Bilanca**

1. AOP 014 – opremljene su učionice projektorima, nabavljena računala za informatičku učionicu, i nabavljena je ostala oprema
2. AOP 035 – ispravak vrijednosti knjiga u školskoj knjižnici
3. AOP 067 – potrošena su sredstva viša prihoda za nabavu opreme
4. AOP 080 – potraživanja za refundacije bolovanja na teret HZZO-a
5. AOP 149 – potraživanja od Općine Rasinja za prehranu učenika slabijeg imovinskog stanja za razdoblje rujan – prosinac 2016.
6. AOP 175 – bolovanja na teret HZZO-a koji nije refundiran u cijelosti za 2016. godinu
7. AOP 234 – višak prihoda potrošen je za nabavu opreme

Tablica 1. Dani zajmovi i primljene otplate – u prilogu

Tablica 2. Primljeni krediti i zajmovi te otplate – u prilogu

Tablica 3. Primljeni robni zajmovi i financijski najmovi – u prilogu

Tablica 4. Dospjele kamate na kredite i zajmove – u prilogu

Osoba za kontaktiranje: Melita Hadelan

**Bilješke uz Obrazac P-VRIO**

U obrascu P-VRIO razvidno je povećanje obujma imovine na:

1. AOP 021- u iznosu od 11.056,00 kn, a odnosi se na nabavu računala

Nabavljena nefinancijska imovina prenesena je sa Koprivničko-križevačke županije na OŠ Andrije Palmovića.

**Bilješke uz Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji –Obrazac RAS-FUNKCIJSKI**

1. AOP 113 – prikazani su ukupni rashodi škole za 2016. godinu.
2. AOP 122 –odnosi se na rashode vezane uz prehranu učenika škole.

**Bilješke uz Izvještaj o obvezama – Obrazac OBVEZE**

U Izvještaju u obvezama razvidno je da ukupne obveze na dan 31.12.2016. godine iznose 406.840,00 kn.

1. AOP 001 - prikazano je stanje obveza na početku izvještajnog razdoblja tj. stanje obveza na dan 1. siječnja 2016. u iznosu od 416.581,00 kn.

Navedeni iznos odnosi se na obveze za zaposlene plaću za 12. mjesec 2015. godine i obveze za materijalne i financijske rashode, a koje su podmirene u narednom mjesecu.

2. AOP 005 - povećane su obveze za zaposlene, a odnose se na plaće zaposlenika za mjesec prosinac 2016. godine.

3. AOP 006 – povećanje obveza za materijalne rashode za mjesec prosinac 2016.

4. AOP 012 – obveze za bolovanja na teret HZZO-a.

Obveze na AOP 005 do AOP 006 podmirit će se u siječnju 2017. godine, dok će se obveze na AOP 012 podmiriti tijekom 2017. godine.

Telefon kontakt:048837154

Zakonski predstavnik:Krunoslav Belaj

U Rasinji,31.1.2017. M.P. Ravnatelj:

Krunoslav Belaj