

REPUBLIKA HRVATSKA
BRODSKO POSAVSKA ŽUPANIJA
OPĆINA ORIOVAC
FRANKOPANSKA 97
ORIOVAC

Broj RKP-a:9968
Matični broj: 03070891
OIB: 96605723078

Razina :31
Razdjel:000
Šifra djelatnosti prema:NKD-u 2007: 8520

Klasa:400-05/17-01/1
Urbroj:2178/10-01/01-17/1

Predmet: Bilješke uz godišnje financijske izvještaje
Za razdoblje 01.01.2016.-31.12.2016. godine

Bilješke uz godišnje financijske izvještaje sastavljene su u skladu s Zakonom o računovodstvu proračuna i Pravilnika o financijskom izvješćivanju za proračun i proračunske korisnike. Osnovna djelatnost škole je osnovno školsko obrazovanje. Škola nije u sustavu PDV-a.

BILANCA

Bilješka 1 AOP 010

Vrijednost dugotrajne imovine na kraju izvještajnog razdoblja smanjena je u odnosu na početno stanje. Iz imovine škole, a na temelju Odluke ravnateljice isknjižena je rashodovana oprema.

Bilješka 2 AOP 013

Za promatrano razdoblje izvršena je amortizacija građevina u iznosu od 286.748,55 kuna.

Bilješka 3 AOP 014

U 2016. povećana je vrijednost opreme u odnosu na početno stanje . Ugovorom o donaciji doniran je namještaj za školsku knjižnicu u PŠ Slavonski Kobaš, oprema za školsku kuhinju, knjige za knjižnicu. Vrijednost opreme povećana je u iznosu od 67.720,68 kuna Izvršena je amortizacija opreme u iznosu od 59.608,83 kune.

Bilješka 4 AOP 030

Donirano je knjiga za školsku knjižnicu u iznosu od 35.648,24 kune. Kupljeno je knjiga 2.682,30 kuna. Izvršen je otpis knjiga u iznosu od 26.054,24 kune .

Bilješka 5 AOP 049

Za normalno odvijanje nastavnog procesa u školi nabavili smo sitnog inventara u vrijednosti od 40.979,05 kuna. Donirano je sitnog inventara u iznosu od 46.127,39 kuna. Vrijednost sitnog inventara smanjena je zbog Odluke o rashodu u iznosu od 14.104,35 kuna.

Bilješka 6 AOP 063

Ovu poziciju čini obračunata plaća za prosinac i naknada prijevoza djelatnicima s posla na posao.

Bilješka 7 AOP 080

Ovu poziciju čini potraživanja od učenika za školsku kuhinju 4.450,00 kuna, Potraživanja za ispostavljene račune za najam športske dvorane za prosinac u iznosu od 6.800,00 kuna. Potraživanja od HZZO-a za refundacije bolovanja u iznosu od 13.246,15 kuna. Na ovoj poziciji knjižena su sredstva s kojima ćemo zatvoriti obveze koje su nastale iznad minimalnog standarda u ukupnom iznosu od 29.201,42 kune.

Bilješka 8 AOP 164

Obveze za rashode poslovanja iz 2015. godine podmirene su do sastavljanja bilješki, povećanje obveza rezultat je povećane aktivnosti u tekućoj godini, a vezano je za projekte koje škola provodi.

Bilješka 9 AOP 238

U 2016. godini ostvaren je manjak poslovanja u iznosu od 89.727,26 kuna. Preneseni manjak iz 2015. g. Iznosi 27.144,89 kuna pa iznos od 116.872,15 kuna predstavlja manjak prihoda poslovanja s 31.12.2016.

Bilješka 10 AOP 241

U 2016. godini naplaćeni su obračunati prihodi iz početnog stanja što je rezultiralo smanjenjem istih.

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA

Bilješka 11 AOP 066

Ovu poziciju čine tekuće pomoći iz proračuna koji nije nadležan a to su:
Pomoći iz nadležnog ministarstva za isplatu plaća i naknada plaća u iznosu od 5.708.879,66 kuna, tekuće pomoći općinskog proračuna u iznosu od 7.222,04 kune i prihod dobiven za troškove sudskih pristojbi u iznosu od 900,00 kuna.

Bilješka 12 AOP 102

Prihod ostvaren od sufinanciranja školske kuhinje, osiguranje učenika, prihodi s naslova osiguranja štete nalazi se na ovoj poziciji u iznosu od 202.231,96 kuna.

Bilješke 13 AOP 120

- prihod od prodaje starog papira i dr.	4.673,50
- prihod od iznajmljivanja dvorane	19.460,00
- kapitalne donacije	81.794,11
- tekuće donacije	29.025,35

Bilješka 14 AOP 127

Prihodi ostvareni na ovoj poziciji su prihodi dobiveni od nadležnog proračuna za redovno poslovanje za decentralizirane funkcije u iznosu od 488.100,84. prihode za projekt osiguranje prehrane u riziku od siromaštva u iznosu od 5.664,65 kuna i prihodi za plaće pomoćnika u nastavi u iznosu 47.134,52 kune.

Bilješka 15 AOP 160

Povećani troškovi na ovoj poziciji rezultat su povećanja cijena usluga za energente, zbog potreba škole nabavljeno je sitnog inventara, zbog organizacije prostora za uvođenje projekta e škola postojala je potreba za nabavom materijala.

Bilješka 16 AOP 273

Na ovoj poziciji iskazan je višak poslovanja iznad minimalnog standarda za tekuću godinu.

Bilješka 17 AOP 334

Na ovoj poziciji prikazana su sva ulaganja u nabavku opreme jednim dijelom dobivena iz Ugovora o donacijama, a jednim dijelom nabavljeni iz vlastitih izvora.

Bilješka 18 AOP 367

Ugovorom o donacijama uknjižili smo vrijednost knjiga u školsku knjižnicu, a prema bilješci br.4.

Bilješka 19 AOP 402

Ukupni rashodi i izdaci škole ostvareni su u iznosu od 6.731.305,06 kuna .

Bilješka 20 AOP 404

Ukupan manjak prihoda u iznosu od 89.727,26 kuna tekuće godine nastao je prebijanjem ukupnih prihoda s ukupnim rashodima .

OBRAZAC OBVEZE

Bilješka 21

Na kraju izvještajnog razdoblja stanje obveza u kunama je slijedeće:

- obveze za plaće zaposlenicima	445.511,30
- obveze za materijalne rashode	185.130,03
- obveze prema riznici za bolovanje preko 42 dana	15.118,15
- obveze za financijske rashode	58,05
- obveze za ostale naknade građanima	1.136,96
- obveze za nabavu nefinancijske imovine	10.540,30
UKUPNO OBVEZE	530.325,72

OBRAZAC PROMJENE U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA

Bilješka 22

Izvršena je kompenzacija refundacije bolovanja u iznosu 5.995,01 kunu.

OBRAZAC RAS FUNKCIJSKI

Dodatne usluge u obrazovanju odnose se na sufinanciranje troškova prehrane i prijevoza djece u školu.

Osoba za kontakt:

Zdenka Pavelić

Ravnateljica:

Darija Jozić Ratković, prof.