REPUBLIKA HRVATSKA

Nadležno ministarstvo:**Ministarstvo** Razina : 31

**znanosti,obrazovanja i sporta** RKDP: 08561

Matični broj: 03009599

šifarska oznaka: 8520

Razdjel : 0 žiro račun:

HR5523860021100500849

Proračunski korisnik:**OŠ SOKOLOVAC** OIB :89915449123

## **BILJEŠKE UZ BILANCU NA DAN 31.12.2016.**

1. Obvezne bilješke uz bilancu se ne prikazuju u tablicama s obzirom da ih nemamo iskazane u bilanci. -Dani zajmovi i primljene otplate

-Primljeni krediti i zajmovi te otplate

-Primljeni robni zajmovi i financijski najmovi

-Dospjele kamate na kredite i zajmove

1. AOP 002 – Nefinancijska imovina

-vrijednost građevinskih objekata, postrojenja i opreme se ispravlja po prosječnim godišnjim stopama, prema Pravilniku o proračunskom računovodstvu i računskom planu.

-usporedbom sadašnje vrijednosti dolazimo do podatka da je povećanje nabavne vrijednosti, odnosno nabava nove imovine znatno veća. U 2016 godini izgrađena i stavljena u uporabu nova školska sportska dvorana s pripadajućim prostorima, dograđene dvije nove učionice s kabinetima u vrijednosti 12.053.438,87 kn. Nabavljena je nova oprema za nove prostore u vrijednosti 335.164,15 kn.

-sadašnja vrijednost nefinancijske imovine na kraju 2016. godine je za 265% veća negoli je bila početkom godine.

3. AOP 064 – Novac u banci i blagajni-

-na računu kod Podravske banke sa 30.12.2016. po BI-148/2016. je stanje =16.353,99 kuna, -u blagajni sa 31.12.2016. saldo je 0,00

AOP 067 – Novac u banci– na računu sredstva =16.353,99 kn.

4. AOP 080 – Ostala potraživanja

-ostala potraživanje-u 2016. godini, -HZZO za neizvršenu refundaciju za isplaćene naknade za bolovanje dulje od 42 dana, 2.593,63 kn i za povrat poreza po godišnjem obračunu 1.899,62 kune.

5. AOP 157 - Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine-umanjena za otplaćeni iznos koji otplaćuje Vilenica Maroje, te umanjeni dio zbog usklađenja.

AOP 158 – Rashodi budućih razdoblja =360.229,39

* Kontinuirani rashodi budućih razdoblja-Plaća za 12/2016.(353.350,19)
* Kontinuirani rashodi budućih razdoblja-Plaća za 12/2016.MŠ(3.382,05)
* Kontinuirani rashodi budućih razdoblja-Plaća za 12/2016.Pomoćnik u nastavi (4.834,51.)
* Kontinuirani rashodi budućih razdoblja-materijalni tr. (6.879,20)

Rashodi budućih razdoblja 2015. godine prikazani na AOP 161 i Kontinuirani rashodi budućih razdoblja 2016. godine prikazani na AOP 161 umanjeni za za 4%.

6. AOP 166 – Obveze za materijalne rashode

-u 2016. godini- veće od 2015. godine pošto su računi za 12/2016.godine plaćeni u 2017. godini.

**7.** AOP 227 Vlastiti izvori uvećani, kao AOP 002

8. AOP 238 Majnak prihoda poslovanja-19.059,85 kn

Na kraju godine prikazan manjak prihoda, odnosi se na račune za plin, el.energiju za 12/2016. Prihod za navedene račune knjižit ćemo u 2017. godini.

Pri utvrđivanju rezultata viškom prihoda poslovanja od 76.102,06 pokriven je manjak od prihoda od nefinancijske imovine 94.755,14 kuna, te je ostao manjak od 18.653,08 kuna.

Te uz manjak 2015. godine od 406,85 ukupno za 2016. godinu iznosi 19.059,85 kuna.

Prema Izvorima financiranja rezultat poslovanja je:

Izvor 1.1. Prihodi od poreza KKŽ IZS -42.513,95 ( za račune –plin, el.energija,komunalne usluge)

Izvor 1.2. Prihodi od poreza za dec.funkcije KKŽ IZS -1.125,00

Izvor 5.5. Pomoći iz proračuna Općina MŠ +1.280,45

Izvor 5.5. Pomoći iz proračuna Agencija –VŽSV +1.034,28

Izvor 3.4. Vlastiti prihodi (od papira,baterija,kamata) +2.205,91

Izvor 6.3. Tekuće donacije +8.333,43

Izvor 4.5. Ostali nespomenuti pr. (učenici) +4.537,18

Izvor 7.6. Prihod od prodaje proiz.dug.imovine (stanovi) +7.187,85

Ukupno: -19.059,85

Mjesto i datum : Sokolovac, 27.01.2017.

Osoba za kontaktiranje: Zakonski predstavnik:

Jasenka Bedenek Saša Korkut, prof.

M.P.



Na kraju godine prikazan manjak prihoda, odnosi se na račune za plin, el.energiju za 12/2016. Prihod za navedene račune knjižit ćemo u 2017. godini.

Prema Izvorima financiranja rezultat poslovanja je:

Izvor 1.1. Prihodi od poreza KKŽ IZS -42.513,95 ( za račune –plin, el.energija,komunalne usluge)

Izvor 1.2. Prihodi od poreza za dec.funkcije KKŽ IZS -1.125,00

Izvor 5.5. Pomoći iz proračuna Općina MŠ +1.280,45

Izvor 5.5. Pomoći iz proračuna Agencija –VŽSV +1.034,28

Izvor 3.4. Vlastiti prihodi (od papira,baterija,kamata) +2.205,91

Izvor 6.3. Tekuće donacije +8.333,43

Izvor 4.5. Ostali nespomenuti pr. (učenici) +4.537,18

Izvor 7.6. Prihod od prodaje proiz.dug.imovine (stanovi) +7.187,85

Ukupno: -19.059,85

Mjesto i datum : Sokolovac, 27.01.2017.

Osoba za kontaktiranje: Zakonski predstavnik:

Jasenka Bedenek Saša Korkut, prof.

M.P.

