

REPUBLIKA HRVATSKA
BJELOVARSKO-BILOGORSKA ŽUPANIJA
Razdjel: 0
Glava: 015
Proračunski korisnik: **OŠ TRNOVITICA**
VELIKA TRNOVITICA BR. 96.
U Velikoj Trnovitici, 30.01.2018.

RAZINA: 31
RKDP: 8449
Matični broj: 3035611
OIB : 57681209500
Šifarska oznaka: 80102
Žiro-račun: HR1823400091110693458

BILJEŠKE

za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2017. godina

Bilješke uz BILANCU:

1. AOP 008 Vrijednost građevinskog objekta smanjena je za ispravak vrijednosti,
2. AOP 014 Vrijednost postrojenja i opreme uvećana je za novonabavljenu opremu, a smanjena za obračun ispravaka vrijednosti
3. AOP 024 Smanjen za obračun ispravka vrijednosti kombija.
4. AOP 031 Uvećan za kupljene knjige.
5. AOP 037 Nema novih sadnica.
6. AOP 039 Uvećan je za obračun ispravka vrijednosti sadnica.
7. AOP 049 Vrijednost sitnog inventara je smanjena za rashod neupotrebljivog sitnog inventara, AOP 050 a uvećana je za novonabavljeni sitan inventar u 2017. godini.
8. AOP 157 Potraživanja za prodane stanove na rate, 35% od vrijednosti duga.
9. AOP 164 Obveze za neplaćene ulazne fakture, za zaposlene.
10. AOP 234 **višak prihoda poslovanja:** **+16.205 - 31.12.2017.**
- AOP 233 **Ukupan višak prihoda :** **+16.205 - 31.12.2017.**

Žiro – račun	+	26.919,33	ili -	10.787,28	manjak samo 2017.g.
Blagajna	+	0,00		<u>+ 26.992,11</u>	<u>p.s.01.01.2017.g.</u>
Ne plaćene Uf-e	-	10.714,50			
Višak prihoda 31.12.2017. =		+ 16.204,83		= + 16.204,83	

11. AOP 240 Obračunati nenaplaćeni prihodi poslovanja (školska kuhinja sufinanciranje roditelja, Agencija za plaćanja u poljoprivredi iz projekta EU zar Shemu školskog voća)

12. AOP 241 Obračunati nenaplaćeni prihodi od nefinancijske imovine (35% iznosa pripada školi, 65% uplaćuje se u Državni proračun)

13. Ispravak vrijednosti imovine uvećan je za amortizaciju = **72.165 kuna**.

Bilješke uz P-VRIO:

1. AOP 021 Promjena je uvećanje za dobivenu nefinancijsku imovinu u 2017. godini.

Bilješke uz PR-RAS:

1. AOP 064 Prihod iz Državnog proračuna za plaće i naknade zaposlenima,
Prihod iz Općinskog proračuna za:

- financiranje troškova natjecanja
- prehrane socijalno ugroženih učenika.

2. AOP 077 Prihod od kamata za sredstava na žiro računu.

3. AOP 116 Sastoji se od uplata za školsku kuhinju
- sufinanciranje prehrane roditelji
- sufinanciranje prehrane iz projekata EU učenicima u riziku od siromaštva

4. AOP 126 Prihod od stanarine za školski stan.

6. AOP 129 Prihod iz Županijskog proračuna za redovnu djelatnost škole, financiranja prehrane učenicima slabijeg imovinskog statusa i pomoći za financiranje predškole

7. AOP 171 Nabavljeni sitan inventar – objašnjeno u bilješkama uz Bilancu.

8. AOP 190 Naknada za nezapošljavanje osoba s invaliditetom.

9. AOP 361 do AOP 375 Nabavljena dugotrajna imovina, objašnjeno u bilješkama uz Bilancu.

10. AOP 634 **MANJAK PRIHODA samo za 2016. g. = 10.787,28 kn**

ŽIRO-RAČUN	31.12. 2017.	=	26.919,33
Blagajna	31.12.2017.	+	0,00
Ne plaćene Uf-e – obveze -		-	10.714,50
UKUPNO:		=	16.204,83

Višak prihoda 31.12.2017. = 16.204,83

Početno stanje 01.01.2017.	+ 26.992,11
Manjak samo u 2016.	- <u>10.787,28</u>
VIŠAK prihoda 31.12.2017.	= 16.204,83
	=====

11. Škola na dan 31.12.17. ima zaposleno 34 djelatnika, prosječno 35 djelatnika a prema satima rada ima 24 djelatnika .

Bilješke uz RAS- funkcijski:

1. AOP 110 ukupni rashodi osnovne škole u 2017 (bez uključenog prenesenog rezultata). Sastoje se od rashoda za osnovno obrazovanje (AOP 113) i rashoda za prehranu (AOP) 122.

Bilješke uz OBVEZE:

1. AOP 097 Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja sastoje se od obveza za rashode poslovanja u iznosu od 231.467 kn.
Nedospjele obveze za rashode poslovanja obuhvaćaju:
AOP-231 – obveze za zaposlene u iznosu 212.836 kn, odnosno plaće za prosinac 2017. koja je isplaćena 10. siječnja 2018. godine.
AOP-232 – obveza za materijalne rashode iznose 10.714 sve dospijevaju u siječnju 2018.
AOP - 091 Međusobne obveze proračunskih korisnika - Obveze za bolovnije dulje od 42 dana za 11/2017 koje je HZZO dužan refundirati Ministarstvu, dospijevaju u 2018.g.

Mjesto: Velika Trnovitica, Datum: 30.01.2018.

Osoba za kontaktiranje : Ivana Čukman
Tel.: 043/ 541-900
Zakonski predstavnik: Zdravko Ređep

Zakonski predstavnik:
(potpis)

OSNOVNA ŠKOLA
VELIKA TRNOVITICA
Zdravko Ređep