REPUBLIKA HRVATSKA

BJELOVARSKO-BILOGORSKA ŽUPANIJA

Razdjel: 0

Glava: 015

Proračunski korisnik: **OŠ TRNOVITICA**

VELIKA TRNOVITICA BR. 96.

U Velikoj Trnovitici, 29.01.2016.

RAZINA: 31

RKDP: 8449

Matični broj: 3035611

OIB : 57681209500

Šifarska oznaka: 80102

Žiro-račun: HR1823400091110693458

# BILJEŠKE

**za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2015. godina**

**Bilješke uz BILANCU:**

1. AOP 008 Vrijednost građevinskog objekta smanjena je za ispravak vrijednosti,

2. AOP 014 Smanjen za obračun ispravaka vrijednosti postrojenja i opreme.

3. AOP 024 Smanjen za obračun ispravka vrijednosti kombija.

4. AOP 031 Uvećan za kupljene i dobivene 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 ne upotrebljivog sitnog inventara,

AOP 050 a uvećana je za novonabavljeni sitan inventar u 2015. godini.

8. AOP 157 Potraživanja za prodane stanove na rate, 35% od vrijednosti duga.

9. AOP 164 Obveze za ne plaćene ulazne fakture, za zaposlene.

10. AOP 234 **višak prihoda poslovanja**: **+57.789,09 - 31.12.2015**.

AOP 235 višak prihoda od nefinancijske imovine **: +60.422,55 - 31.12.2015.**

AOP 233 **Ukupan višak prihoda : +118.211,64 kuna**

============================

Žiro – račun + 128.916,71 ili - 49.098,29 manjak samo 2015.g.

Blagajna + 0,00 + 167.309,93\_ p.s.01.01.2015. Ne plaćene Uf-e - 10.705,07

**Višak prihoda 31.12.2015. = + 118.211,64 = + 118.211,64\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

11 . AOP 242 Obveze za 35% od prodanih stanova. Umanjen za 65% obveze državi za 2015.g.

12. Ispravak vrijednosti imovine uvećan je za (amortizaciju) = **64.462,17 kuna** .

**Bilješke uz P-VRIO**:

1. AOP 021 Promjena je uvećanje za dobivene knjige i dobivenu nefinancijsku imovinu u 2015. godini.

**Bilješke uz PR-RAS:**

1. AOP 066 Prihod iz Državnog proračuna za plaće i naknade zaposlenima,   
 prihod iz općinskog proračuna za:  
 - financiranje troškova natjecanja

- prehrane socijalno ugroženih učenika.

2. AOP 074 Prihod od kamata za sredstava na žiro računu.

3. AOP 113 Sastoji se od uplata za školsku kuhinju.

4. AOP 123 Prihod od stanarine za školski stan.

5. AOP 125 Prihod od donacije Crvenog križa

6. AOP 116 Prihod iz Županijskog proračuna za redovnu djelatnost škole.

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

8. AOP 191 Naknada za nezapošljavanje osoba s invaliditetom.

9. AOP 354 do AOP 377 Nabavljena dugotrajna imovina, objašnjeno u bilješkama uz Bilancu.

10. AOP 634 **MANJAK PRIHODA samo za 2015. g. = 40.098,29**

ŽIRO-RAČUN 31.12. 2015. = 126.916,71

Blagajna 31.12.2015. + 0,00

Ne plaćene Uf-e – obveze - - 10.705,07.

UKUPNO**: =** 118.211,64

**Višak prihoda 31.12.2015. = 118.211,64**

Početno stanje 01.01.2015. +167.309,93

Manjak samo u 2015. - 49.098,29

**VIŠAK prihoda 31.12.2015. = 118.211,64**

==========

11. Škola ima zaposleno 31 djelatnika, a prema satima rada ima 22 djelatnika .

**Bilješke uz RAS- funkcijski:**

1. AOP 110 ukupni rashodi osnovne škole u 2015 (bez uključenog prenesenog rezultata).

Sastoje se od rashoda za osnovno obrazovanje (AOP 113) i rashoda za prehranu

(AOP) 122.

**Bilješke uz OBVEZE:**

1. AOP 039 Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznos 1.044 kn (obveze za materijalne rashode), obveze su podmirene u siječnju 2016.
2. AOP 097 Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja sastoje se od obveza za rashode poslovanja u iznosu od 209.776 kn i obveza za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 6.900 kn

Nedospjele obveze za rashode poslovanja obuhvaćaju:

-231 – obveze za zaposlene u iznosu 187.417,59 kn, odnosno plaće za prosinac 2015. koja je isplaćena 11. siječnja 2016. godine.

-232 – obveza za materijalne rashode iznose 22.358,41, sve dospijevaju u siječnju 2016.

Mjesto: Velika Trnovitica, Datum: 29.01.2016. Zakonski predstavnik:

(potpis)

Osoba za kontaktiranje : Ivana Čukman

Tel.: 043/ 541-900 \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Zakonski predstavnik: Dragica Jugović