OŠ ŽUTI BRIJEG

VRTNJAKOVEČKA 8

10040 ZAGREB

Zagreb, 31.01.2017

**Bilješke uz obraćun I-XII/2016**

U ovom izvještajnom razdoblju ukupni prihodi poslovanja iznose 10.609.648,00 kuna i veći su za 2,98 % u odnosu na prethodnu godinu.

U ovom razdoblju su ostvareni veći prihodi od nenadležnog proračuna povećanjem broja odjeljenja.

PRIHODI

1. Objašnjenje pojedinih stavaka vezano uz obrazac PR-RAS

AOP 066 /6361. –Prihodi iz proračuna za financiranje plaće ,doprinosa, te svih naknada i pomoći po kolektivnim Ugovorima . Prihodi manji za 9,36% u odnosu na razdoblje prošle godine.

AOP 113 / 6526 – Ostali nespomenuti prihodi

U iznosu od 836.689,00 kuna su novčana sredstva koja su dobivena za sufinanciranje boravka djece po programu Škola u prirod za pokriće troškova po računima. Za plaće djelatnika u boravku od strane roditelja korisnika usluga uplaćeno je 162.400,00 kn. Sufinanciranje usluge participacije i slično te za prehranu u školi uplaćeno je ukupno 542.905,00 kn. Prihodi s naslova osiguranja, refundacije štete iznose 59.593,00 kn. Ostali prihodi za posebne namjene –Zadruga i ostalo iznose 71.791,00 kn.

AOP 123 / 6615 – Prihodi od pruženih usluga

Pod ovom stavkom su ostvareni prihodi od najma dvorane i podrumskog dijela škole od strane korisnika usluga u iznosu od 61.512,00 kn što je 81% prihoda prošle godine te prihodi s naslova Zadruge –prodaja proizvoda i robe .

AOP 129 / 6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja

Pod ovom stavkom su ostvareni prihodi od nadležnog proračuna za pokriće rashoda poslovanja.

AOP 149 / 311 Plaće (bruto) dio mase koji se odnosi na zaposlene preko Grada

Pod ovom stavkom su ostvareni prihodi na ime materijalnih rashoda, financijskih rashoda i ostalih rashoda u ukupnom iznosu od 2.046.772,00 kn

AOP 130 /6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 20.201,00 kn

RASHODI

AOP 150 / 31

Rashodi za zaposlene. Ukupni rashodi za zaposlene za navedeno razdoblje iznose 6.561.077,00 kn.

AOP160/32

Pod ovom stavkom su ostvareni rashodi od službenih putovanja, zatim naknade za prijevoz na posao i s posla, rashodi na ime seminara, savjetovanja, tečajevi i stručni ispiti, te naknade za korištenje privatnog automobila u službene svrhe. Na poziciji 32 osim navedenog evidentiraju se materijal i sirovine ,energija rashodi za usluge, naknada troškova izvan radnog odnosa što ukupno iznosi 2.301.151,00.kn

AOP 194 / 34 Financijski rashodi.

Ostvareni su rashodi na ime bankarskih usluga i usluga platnog prometa u ukupnom iznosu od

6.703,00 kn

AOP 347 / 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine

U navedenom razdoblju nabavljeno je ukupno opreme za 16.691,00 kn

2. Ukupni rashodi iznose 10.750.300,00 kuna.

UKUPNI PRIHODI 10.609.648,00 kuna

UKUPNI RASHODI 10.750.300,00 kuna

-------------------------------------------------------------------

UKUPAN MANJAK PRIHODA 140.652,00 kuna

Imamo preneseni višak prihoda iz prethodne godine u iznosu 502.433,00 kune.

Na kraju imamo rezultat poslovanja višak prihoda i primitaka u iznosu 361.781,00 kuna, za sljedeće razdoblje.

2.BILANCA

Imovina je iskazana po nabavnoj vrijednosti a ispravak vrijednosti oduzet od sadašnje vrijednosti.

Kod dugotrajne imovine knjiženo je zaduženje kod otpisa s računa vlasništva i odobrenje računa ispravka vrijednosti. U 2016 godini nabavljeno je sitnog inventara u iznosu od 8.296,00 kn, osnovnih sredstava u iznosu od 5.345,00 kn ,knjiga u iznosu od 11.345.00 kn.

RAS-funkcijski

AOP 110 u iznosu od 9.957.083,00 kn odnosi se na ukupne rashode škole u sklopu funkcije Obrazovanje ( izdvojen je iznos od 793.217,00 kn i odnosi se na troškove prehrane)

Sastavila: vd. Ravnatelj

Huzek Ivanka Jure Vrselja