

OŠ IVANA MAŽURANIĆA  
Javorinska br.5, Zagreb  
KLASA: 602-01/18-01/40  
URBROJ: 251-137-03-18

U Zagreb 31.01.2018.god

## **BILJEŠKE UZ FINACIJSKI IZVJEŠTAJ ZA RAZDOBLJE OD 01.01.-31.12.2017**

### **BILJEŠKE UZ OBRAZAC PR-RAS**

Ukupni prihodi za period od 01.01.-31.12.2017 iznose 9.591.376,00 kn / AOP 001 To su:

- Pomoći iz ino. i od subj. unutar općeg pror. .... 7.307.414,00 kn / AOP 045
- Prihodi od imovine ..... 8,00 kn / AOP 074
- Prihodi po posebnim propisima ..... 457.725,00 kn / AOP 105
- Prihodi od pruženih usluga ..... 23.170,00 kn / AOP 123
- Prihodi iz nadležnog proračuna ..... 2.803.059,00 kn / AOP 131
- Odstupanja na prošlu godinu vide se na AOP 133 gdje je 2017 godini primljeno manje sredstava od nadležnog proračuna za financiranje izdataka za nabavu nefinancijske imovine.

Rashodi poslovanja za period 01.01.-31.12.2017. godine iznose 9.448.446,00 kn  
AOP 148 To su:

Rashodi za zaposlene..... 7.428.422,00 kn / AOP 149  
Materijalni rashodi ..... 1.653.533,00 kn / AOP 160  
Financijski rashodi ..... 8.252,00 kn /AOP 193  
Naknade građanima i druge naknade ..... 337.546,00 kn AOP 246  
Ostali rashodi ..... 20.693,00 kn / AOP 257

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose ..... 175.204,00 kn /AOP 341

UKUPNI PRIHODI..... 9.591.376,00 KN /AOP 403  
UKUPNI RASHODI..... 9.623.650,00 KN /AOP 404

UKUPNI manjak 2017 GODINE ..... -32.274,00 KN / AOP 406  
PRENESENI MANJAK IZ 2016 ..... -86.454,00 KN / AOP 408  
UKUPNI MANJAK PRIHODA ZA 2017 GOD. IZNOSI ..... -118.728,00 KN /AOP 636

Stanje žiro računa na dan 31.12.2017. godine iznose..... 24.642,00 kn /AOP 641

## 2. BILJEŠKE UZ OBRAZAC OBVEZA

Ukupne obveze za period 01.01-31.12.2017 iznose 809.359,00 Aop 163 bilanca i obrazac Obveza

Od toga za plaću i naknade plaće ,prijevoz iznos od .....	660.225,00 KN
Za račune prema dobavljačima .....	143.372,00 KN
Obveze za bolovanje Hzzo .....	5.762,00 KN

AOP 049 u iznosu od 48.813,00 kn odnosi se na dospjele obveze za materijalne rashode , i AOP 090 u iznosu od 760.546,00 kn odnosi se na stanje nedospjelih obveza, a odnose se na obveze za plaću i obveze prema dobavljačima.

## 3. BILJEŠKE UZ OBRAZAC BILANCA

U bilanci dugotrajna imovina iskazana je po nabavnoj vrijednosti te se ispravak vrijednosti oduzima kod utvrđivanja sadašnje vrijednosti.

Ukupna vrijednost imovine AOP 001 iznosi 9.013.491,00 kn.

Za dugotrajnu imovinu primjenjivale su se propisane stope ispravka vrijednosti iz Pravilnika te je knjiženo zaduženjem računa vlasništva i odobrenjem računa ispravka vrijednosti imovine.

AOP 065 u iznosu od 24.642,00 kn odnosi se na sredstva žiro računa.

AOP 080 iznosi 5.762,00 kn i odnosi se na potraživanja za bolovanje preko HZZO.

AOP 140 u iznosu od 16.507,00 kn odnosi se na potraživanja i to za najam prostora u iznosu od 7.735,00 kn, i potraživanja EU za Shemu voća i mlijeka u iznosu od 8.772,00 kn.

Aop 161 u iznosu od 660.226,00 odnose se na rashode plaće ( Ministarstvo i Grad)

AOP 236 manjak prihoda poslovanja iznosi 118.728,00 kn.

Utvrđivanjem rezultata poslovanja prema istovrsnim kategorijama utvrđeno je slijedeće:

Višak prihoda od financijske imovine u iznosu od 142.930,00 i manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 175.204,00 te korekcija računa sa 6712 u iznosu od 153.486,00 kn i korekcija računa 6632 u iznosu od 6.000,00 kn, te početno stanje na 922 manjak prihoda poslovanja iz 2016 -86.454,00 kn – dobije se AOP 236 manjak prihoda za 2017 godinu u iznosu -118.728,00 kn. Od toga manjak prihoda poslovanja u iznosu od - 103.01.0,00 i manjka prihoda od nefinancijske imovine -15.718,00 kn koji će u narednom razdoblju nakon Odluke ŠO biti pokriven za 6615 vlastiti prihodi

## 4. BILJEŠKE UZ OBRAZAC P-VRIO

Tijekom 2017 godine došlo je do smanjenja u obujmu imovine ( rashod) u iznosu od 138.015,00 kn AOP 021,a odnose se na otpis i izknjiženje osnovnih sredstava i sitnog inventara iz upotrebe .

AOP 041 u iznosu od 19.211,00 kn odnosi se na smanjenje promjena u obujmu obveza tj. kompenzacija za bolovanje iznad 42 dana.

## **5.BILJEŠKE RAS-funkcijski**

AOP 110 u iznosu od 9.623.651,00 kn odnosi se na ukupne rashode škole u sklopu funkcije Obrazovanje ( izdvojen je iznos od 522.774,00 kn i odnosi se na troškove prehrane)

Ravnateljica škole:

Koviljka Borko