

OŠ IVANA MAŽURANIĆA  
Javorinska br.1, Zagreb  
KLASA: 602-01/16-01/42  
URBROJ: 251-137-03-16

U Zagreb 01.02.2016. god

## **BILJEŠKE UZ FINACIJSKI IZVJEŠTAJ ZA RAZDOBLJE OD 01.01.-31.12.2015**

### **BILJEŠKE UZ OBRAZAC PR-RAS**

Ukupni prihodi za period od 01.01.-31.12.2015 iznose 9.215.858,00,00 kn / AOP 001 To su:

— - Pomoći prorač. Korisnicima iz proračuna .....	6.818.195,00 kn / AOP 065
- Prihodi po posebnim propisima .....	389.533,00 kn / AOP 102
- Prihodi od pruženih usluga .....	22.698,00 kn / AOP 120
- Prihodi iz nadležnog proračuna .....	1.985.333,00 kn / AOP 127

Ukupni rashodi poslovanja za period 01.01.-31.12.2015. godine iznose 9.055.532,00 kn  
AOP 147 To su:

Rashodi za zaposlene.....	6.916.796,00 kn / AOP 148
Materijalni rashodi .....	1.845.780,00 kn / AOP 160
Financijski rashodi .....	5.682,00 kn /AOP 194

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose .....241.439,00 kn /AOP 334

UKUPNI PRIHODI.....9.215.858,00 KN /AOP 401  
UKUPNI RASHODI..... 9.296.971,00 KN /AOP 402

UKUPNI manjak 2015 GODINE ..... 81.113,00 KN / AOP 404  
PRENESENI VIŠAK IZ 20134 ..... 35.861,00 KN / AOP 382  
UKUPNI MANJAK PRIHODA ZA 2015 GOD. IZNOSI ..... -45.252,00 KN /AOP 638

Stanje žiro računa na dan 31.12.2015. godine iznose..... 260.898,00 kn /AOP 643

Ukupne obveze za period 01.10-31.12.2015 iznose 831.855,00 Aop 163 bilanca i obrazac  
Obveza

Od toga za plaću i naknade plaće i bolovanje iznos od .....577.761,00 KN  
Za račune prema dobavljačima ..... 190.747,00 KN  
Obveze za bolovanje Hzzo ..... 6.326,00 KN  
Obveza za povrat sredstava za energente AOP 239..... 119.021,00 KN

Za iznos neutrošenih sredstava od 119.021,00 na prihodu od energenta knjiženo je na cto 23958 (obveze za povrat u proračun) međutim prema uputi Gradskog ureda u 2016 godini evidentirat će se zatvaranje obveze 23958 i iskazati prihode za energente za 671 – prihod u 2016 za tekuće troškove energenata)

### **3. BILJEŠKE UZ OBRAZAC BILANCA**

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

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 080 iznosi 6.326,00 kn i odnosi se na potraživanja za bolovanje preko HZZO.

AOP 140 u iznosu od 590,00 kn odnosi se na potraživanje za najam prostora.

Aop 161 u iznosu od 581.379,00 odnose se na rashode plaće ( Ministarstvo i Grad)

AOP 237 manjak prihoda poslovanja iznosi 45.252,00 kn.

Utvrđivanjem rezultata poslovanja prema istovrsnim kategorijama utvrđeno je slijedeće:

Višak prihoda od financijske imovine i manjak prihoda od financijske imovine, te iznos sa 671 za korekciju računa – dobije se AOP 240 manjak u iznosu 26.510,00 kn

Utvrđivanje rezultata od nefinancijske imovine dobiven je iznos manjka od 241.439,99 kn.

Nakon utvrđene korekcije rezultata za cto 671 u iznosu od 222.697,79 kn iznos manjka od nefinancijske imovine iznos AOP 239 manjak od 18.742,00.

### **4. BILJEŠKE UZ OBRAZAC P-VRIO**

Tijekom 2015 godine došlo je do smanjenja u obujmu imovine ( rashod) u iznosu od 127.243,00 kn AOP 021,a odnose se na otpis i isknjiženje osnovnih sredstava i sitnog inventara iz upotrebe, te povećanje za iznos 558,00 kn za donirane knjige.

AOP 041 u iznosu od 68.160,00 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 9.296.971,00 kn odnosi se na ukupne rashode škole u sklopu funkcije Obrazovanje ( izdvojen je iznos od 490.684,00 kn i odnosi se na troškove prehrane)

Ravnateljica škole:

Koviljka Borko