

Naziv obveznika: OŠ „RETFALA“
Poštanski broj: 31000
Mjesto: OSIJEK
Adresa sjedišta: KAPELSKA 51A
Žiro-račun: 2500009-1102012314
Matični broj: 03013901
Šifra djelatnosti: 80102
AOP ozn.razdoblja: 2017-12

Razina: 31
Razdjel: 0
RKP: 9562
Šifra županije: 14
Šifra općine: 312

BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA

za razdoblje od 1.siječnja do 31.prosinca 2017. godine

BILJEŠKE UZ OBRAZAC BIL

AOP 002 - Vrijednost nefinancijske imovine na kraju proračunske godine smanjena je u odnosu na početak godine zbog rashodovanja dugotrajne nefinancijske imovine. Ispravak vrijednosti ima tendenciju povećanja u odnosu na početak godine. Vrijednost postrojenja i opreme se ispravlja prema propisanim stopama ispravka vrijednosti dugotrajne imovine (Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu).

AOP 015-021 – Vrijednost opreme na kraju proračunske godine izmjenjena je u odnosu na početak godine zbog prijenosa sredstava iz sitnog inventara i nabave nove opreme.

AOP 064 – Novac u banci na kraju proračunske godine uvećan je za 51,1% u odnosu na početak godine, jer su na račun uplaćena EU sredstva za Erasmus +.

AOP 080 – Ostala potraživanja odnose se na potraživanja za naknade bolovanja na teret HZZO-a.

AOP 140 – Potraživanja za prihode poslovanja odnose se na potraživanja za prihode za financiranje školske kuhinje, te za prihode od pruženih usluga.

AOP 157 – Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine odnose se na prodane stanove zaposlenicima.

AOP 161 – Kontinuirani rashodi budućih razdoblja su rashodi nastali u obračunskom razdoblju, a budući da već imamo dvanaest mjesečnih rashoda za plaće i energente, trinaestu obvezu smo iskazali kao vremensko razgraničenje na računu 19311.

AOP 165 – Saldo obveza za zaposlene odnosi se na plaću i naknade za prosinac 2017. godine koji su isplaćeni u siječnju 2018. godine.

AOP 166, 170 – Saldo obveza prema dobavljačima su obveze nastale tijekom mjeseca prosinca 2017., sa dospijecem do kraja mjeseca siječnja 2018. godine.

AOP 174 – Saldo ostalih tekućih obveza odnosi se na bolovanje na teret HZZO-a i obveze za EU predujmove.

Škola nema:

- a) Danih zajmova ni primljenih otplata,
- b) Primljenih zajmova i otplata, kako domaćih tako ni inozemnih,
- c) Primljenih robnih kredita i financijskih zajmova.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC PR-RAS

AOP 282 - Utvrđen je višak prihoda poslovanja u iznosu od 17.200 kn.
AOP 399 - Utvrđen je manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 75.611 kn.
AOP 632 - Ukupan manjak prihoda u iznosu od 58.411 kuna pokriven je iz viška prihoda prethodne godine, što je vidljivo u AOP-u 635 gdje je preneseni višak prihoda iz AOP-a 633 umanjen za 58.411 kn.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC OBVEZE

AOP 036 – Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 777.702 kn.
AOP 038 – Međusobne obveze proračunskih korisnika iznose 19.128 kn
AOP 090 - Obveze za rashode poslovanja u iznosu od 758.574 kn odnose se na:
- obveze za zaposlene u iznosu od 566.981 kn
- obveze za materijalne rashode u iznosu od 84.802 kn
- obveze za financijske rashode u iznosu od 62 kn
- obveze za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 184 kn
- obveze za EU predujmove u iznosu od 106.545 kn.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC P-VRIO

AOP 021 - Povećanje u obujmu imovine u iznosu od 30.512 kn odnosi se na donaciju nefinancijske imovine od Grada Osijeka.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC RAS-funkcijski

AOP 122 – Dodatne usluge u obrazovanju odnose se na rashode vezane uz prehranu djece.

Osijek, 30.siječnja 2018.

Osoba za kontaktiranje: Ljubica Varga
Telefon: 031/379-239

Zakonski predstavnik:
Blaženka Jelaš