

REPUBLIKA HRVATSKA	
RAZINA	« 31»
RAZDJEL	0
RKDP	17110
ŠIFRA ŽUPANIJE	8
ŠIFRA OPĆINE	53
ŠIFRA DJELATNOSTI	8532
MATIČNI BROJ	3127206
ŽIRO RAČUN	2402006 -1100109320

PRORAČUNSKI KORISNIK :
SREDNJA ŠKOLA DR. ANTUNA BARCA CRIKVENICA

BILJEŠKE UZ FINACIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE
od 01. siječnja do 31. prosinca 2016. godine

OBRAZAC : BILANCA

Bilješka broj 1. uz AOP oznaku 045

Ispravak vrijednosti nematerijalne proizvedene imovine veći je za 597,9% zbog obračunate amortizacije za svih 12 mjeseci, što nije bio slučaj prethodne godine jer je ista bila nabavljena krajem 2015. godine.

Bilješka broj 2. uz AOP oznaku 073

Potraživanja su se povećala u odnosu na početno stanje zbog potraživanja za naknade koje se refundiraju (bolovanja HZZO), a koje još nisu kompenzirane.

Bilješka broj 3. uz AOP oznaku 170

Obveze za ostale financijske rashode manje su za 66,2% zbog obveze za Erste naknadu za 12. mjesec koja je fakturirana s 1. mjesecom 2017 i bit će priznata u 2017.

Bilješka broj 4. uz AOP oznaku 233

Ostvareni višak prihoda na 31.12.2016. veći je za 75% u odnosu na početno stanje a rezultat je ostvarenog viška prihoda i primitaka u 2016. u iznosu od 34.917,00 kn.

Bilješka broj 5. uz AOP oznaku 252

Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine iznose 5.214,00 kn, a odnose se u cijelosti na nedospjela potraživanja od prodaje stana a koja će biti naplaćena kroz sljedeće godine u obrocima.

OBRAZAC : PR-RAS

Bilješka broj 6. uz AOP oznaku 060

Prihod se odnosi na doznačena sredstva HZZ-a za osobe na stručnom osposobljavanju a koji se prethodne godine iskazivao na drugom kontu.

Bilješka broj 7. uz AOP oznaku 122

Prihodi ostvareni od prodaje proizvoda školske zadruge Cibor, veći su zbog više proizvedenih proizvoda koji su prodani tijekom godine na brojnim manifestacijama.

Bilješka broj 8. uz AOP oznaku 125

Ostvareni prihod od tekućih donacija manji je u odnosu na prethodnu godinu i obuhvaća samo donaciju HEP-a za nabavku opreme.

Bilješka broj 9. uz AOP oznaku 146

Ostali prihodi veći su u odnosu na prethodnu godinu zbog prihodovanih sredstava nastavnika za potrebne knjige.

Bilješka broj 10. uz AOP oznaku 155

Ostali rashodi za zaposlene veći su u odnosu na isto razdoblje prošle godine za 79,7% zbog isplata regresa i božićnica koje se nisu isplaćivale prethodnih godina.

Bilješka broj 11. uz AOP oznaku 176

Rashodi za usluge tekućeg i investicijskog održavanja veći su u odnosu na 2015. godinu zbog potrebnih elektroinstalacijskih i parketarskih radova u školi.

Bilješka broj 12. uz AOP oznaku 183

Rashodi za ostale usluge veći su u odnosu na isto razdoblje prošle godine zbog troškova za grafičke i tiskarske usluge školskog godišnjaka i brošure.

Bilješka broj 13. uz AOP oznaku 247

Rashod obuhvaća naknade za prijevoz 6 učenika s poteškoćama u razvoju koji je prethodne godine iskazan na drugom kontu.

Bilješka broj 14. uz AOP oznaku 368

Za razliku od prethodne godine kada je škola obnovila građu školske knjižnice, ove godine škola nije imala velike potrebe za istim.

Bilješka broj 15. uz AOP oznaku 677

Ove godine otpremninu su primila 2 zaposlenika za razliku od prethodne godine kada je otpremninu primilo 4 zaposlenika te je stoga trošak otpremnina manji.

Bilješka broj 16. uz AOP oznaku 682

Troškovi ugovora o djelu u 2016. su se smanjili istekom ugovora o djelu osobe angažirane za sređivanje arhivske građe.

OBRAZAC : PR-RAS za konsolidaciju

IZVOR FINANCIRANJA PGŽ

Bilješka broj 17. uz AOP oznaku 637-638

Na izvoru financiranja PGŽ – decentralizacija ukupni prihodi i primici u 2016. godini manji su za 3.443,00 kn u odnosu na ukupne rashode i izdatke što sa prenesenim viškom prihoda i primitaka iz 2015. godine u iznosu od 3.443,00 kn daje rezultat jednak nuli.

Bilješka broj 18. uz AOP oznaku 643

Stanje novčanih sredstava na kraju izvještajnog razdoblja jednak je primljenim novčanim sredstvima za obveze koje dospijevaju u siječnju 2017.

IZVOR FINANCIRANJA PGŽ (IZNAD STANDARDA)

Bilješka broj 19. uz AOP oznaku 637-638

Ukupni prihodi i primici u 2016. godini veći su od ukupnih rashoda i izdataka za 17.323,00 kn što sa prenesenim manjkom prihoda i primitaka iz 2015. u istom iznosu daje rezultat jednak nuli.

IZVOR FINANCIRANJA POMOĆI OSTALIH JLS

Bilješka broj 21. uz AOP oznaku 631-632

U 2016. ostvaren je prihod od grada Crikvenice u iznosu od 15.000,00 kn koji je namjenski utrošen za izradu školskog godišnjaka i brošure.

IZVOR FINANCIRANJA VLASTITI PRIHODI ŠKOLA

Bilješka broj 22. uz AOP oznaku 631

Škola je ostvarila ukupne prihode i primitke u iznosu od 211.859,00 kn i to od: 1.841,00 kn prihoda od kamata na depozite po viđenju, 9.152,00 kn prihoda od prodanih proizvoda školske zadruge Cibor, 177.480,00 kn prihoda od najma dvorane, 10.703,00

prihoda od prodaje električne energije, 446,00 kn od prodaje starog papira, 3.020,00 kn prihoda od izdanih duplikata i prijepisa svjedodžbi, 8.100 kn prihoda od najma prostora za kantu te 1.117,00 kn ostalih prihoda.

Bilješka broj 23. uz AOP oznaku 637

Škola ima na raspolaganju u sljedećem razdoblju višak prihoda i primitaka u iznosu od 58.036,00 kn.

IZVOR FINANCIRANJA - PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE

Bilješka broj 24. uz AOP oznaku 631

Prihodi za posebne namjene u iznosu od 61.055,00 kn su prihodi za financiranje rashoda osoba na stručnom osposobljavanju u iznosu od 40.903,00 kn, uplate agencija za pratnju učenika na stručnim izletima u iznosu od 10.051,00 kn i prihodi s naslova osiguranja 10.101,00 kn.

Bilješka broj 25. uz AOP oznaku 637

Raspoloživi višak prihoda i primitaka u sljedećem razdoblju obuhvaća višak prihoda za osobe na stručnom osposobljavanju u iznosu od 15.963,00 kn.

IZVOR FINANCIRANJA – DONACIJE/PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE

Bilješka broj 26. uz AOP oznaku 631

Prihodi ostvareni od donacije HEP-a za nastavu iz robotike 4.600,00 kn i prihod od prodaje nefinancijske imovine 786,00 kn.

Bilješka broj 27. uz AOP oznaku 637

Višak prihoda i primitaka raspoloživih u sljedećem razdoblju rezultat je neutrošenih sredstava od donacije u iznosu od 4.600,00 kn i neutrošenih sredstava od prodaje nefinancijske imovine u iznosu od 141,00 kn.

IZVOR FINANCIRANJA DRŽAVA – MINISTARSTVA

Bilješka broj 28. uz AOP oznaku 637

Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju rezultat je viška prihoda za prijevoz učenika s poteškoćama.

OBRAZAC : OBVEZE

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 466.199,00 kn od čega 2.361,00 kn dospjelih obveza za materijalne rashode i 463.838,00 kn nedospjelih obveza za rashode poslovanja. Najveći dio nedospjelih obveza za rashode poslovanja odnosi se na plaće za zaposlenike za 12/2016, a manji dio na režijske troškove za 12/2016.

OBRAZAC : P – VRIO

Vrijednost nabavljene proizvedene dugotrajne imovine iznosi 20.280,00 kn a odnosi se na 6 kompleta kompjutera.

OBRAZAC : RAS – funkcijski

AOP 110 (Obrazovanje): u 2016. ostvareno je ukupnih rashoda i izdataka 6.148.661,00 kn što je u odnosu na prethodnu godinu za 0,6% više.

Izvještaj sastavila

Maja Poštić

M. P.

Ravnatelj

Arsen Badurina, dipl. teolog

Crikvenica, 31. siječnja 2017.godine