

OSNOVNA ŠKOLA ZRINSKIH I FRANKOPANA  
OTOČAC

RAZINA : 31  
Šifra djelatnosti: 8520  
RKDP: 8795  
MATIČNI BROJ: 3116743  
OIB: 08312236531  
ŠIFRA OZNAKE: 09-061-001 (801102)  
ŽIRO-RAČUNA: HR2340009-1100219363

**BILJEŠKE UZ FINACIJSKI IZVJEŠTAJ ZA RAZDOBLJE  
01.01.-31.12.2017. GODINE**

**I. BILJEŠKE UZ OBRAZAC PR-RAS**

<b>AOP 001 – PRIHODI POSLOVANJA</b>	<b>16.334.020,23</b>
- AOP 063 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan ( plaće i ostale naknade za zaposlene)	12.630.293,01
- AOP 072 Tekući prijenosi EU sredstava – asistenti u nastavi	97.606,01
- AOP 075 Prihodi od financ. imovine – kamate na depozite po viđenju	38,55
- AOP 105 - Ostali prihodi po posebnim propisima	217.762,49
- Prihodi školske kuhinje	173.264,97
- Prihodi HZZZ – str.osposobljavanje	31.806,84
- Prihodi s naslova osiguranja i naknade štete	11.390,68
- Dotacija Općine Vrhovine za izlet učenika	1.300,00
-AOP 123 - Vlastiti prihodi i prihodi od donacija	62.496,22
- prihod od iznajmljivanja stanova	10.051,00
- prihod od iznajmljivanja poslovnog prostora i dvorane	47.844,50
- prihod od donacija- donacija mikrobitova	4.600,72
- AOP 130 - Prihodi iz nadležnog Županijskog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	3.323.823,95
- materijalni rashodi	2.720.358,26
- asistenti u nastavi	276.912,84
- prihodi za nabavu nefinancijske imovine	328.552,85

<b>AOP 302 - Prihodi od prodaje dugotrajne imovine – stanova</b>	<b>8.557,34</b>
<b>AOP 147 – RASHODI POSLOVANJA</b>	<b>15.646.677,40</b>
AOP 149 ( AOP 150+155+156) Rashodi za zaposlene iskazani prema računima iz računskog plana	12.604.222,10
- AOP 160 (AOP 161+166+174+185) Materijalni rashodi iskazani prema računima računskog plana	3.017.739,85
- AOP 193 (AOP 208+211) Financijski rashodi	8.003,95
– rashodi za usluge platnog	7.444,22
- zatezne kamate	559,73
- <b>AOP 347 (AOP 348+353+367) Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>458.766,97</b>
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>16.342.577,57</b>
<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>16.105.444,37</b>
<b>UKUPAN VIŠAK PRIHODA</b>	<b>237.133,20</b>
<b>Manjak prihoda prenesen</b>	<b>92.735,10</b>
<b>Višak prihoda za korištenje u narednom razdoblju</b>	<b>144.398,10</b>

## II. BILJEŠKE UZ BILANCU

- AOP 002 – Ukupna vrijednost nefinancijske imovine je u odnosu na stanje 01.01.2017. godine manja je za 1,80 % što je rezultat redovnog otpisa materijalne imovine i nabave nove opreme i investicijskog ulaganja u građevinske objekte u iznosu od	458.766,97
- AOP 064 – Sredstva na žiro računu	232.732,82
- AOP 073 – Ostala potraživanja	38.829,57
- Potraživanja za isplaćena bolovanja na teret HZZO	19.893,25
- Potraživanja iz državnog proračuna za više upl. porez po KOP-u	18.936,32
- AOP 082 - Zajmovi za otkup stana 87.871,20 smanjeni u odnosu na stanje 01.01.2017. zbog otplate istih	
- AOP 140 - Potraživanja za vlastite prihode i ostale prihode	46.160,53
- Potraživanja za prihode od školske kuhinje	28.645,27
- Potraživanja od zakupa poslovnog prostora i dvorane	10.933,00
- Potraživanja od APRR –školsko voće	6.582,26
- AOP 158 - Plaćeni rashodi budućih razdoblja 1.041.410,11 – rashodi za obračunane a neisplaćene plaće i naknade za mjesec prosinac 2017. godine	
-AOP 163 - Obveze nepodmirene	1.258.868,17
- obračunane plaće za mjesec prosinac 2017. g.	1.041.410,11
- obveze za materijalne i financijske rashode	217.458,06
- AOP 224 - Vlastiti izvori sastoje se od imovine škole, stanova u otkupu i novčanih sredstava na žiro računu, smanjenje iste rezultat je redovnog otpisa i otplate zajmova za otkup stanova.	

## III. BILJEŠKE UZ OBRAZAC P-VRIO

- AOP 018 - Promjene u vrijednosti imovine rezultat su nabave materijalne imovine u 2017. godini	504.553,00
- ulaganja u građevinske objekte i opremu	462.620,33
- knjige za školsku knjižnicu	16.987,89
- sitan inventar	24.944,78

## IV. BILJEŠKE UZ OBRAZAC IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA


U obrazcu OBVEZE iskazane su obveze za razdoblje 01.01.-31.12.2017. godine

- AOP 001 - Stanje obveza na početku 2017. g.	1.363.241
- AOP 002 - Ukupno povećanje obveza u izvještajnom razdoblju	16.433.380
- AOP 003 - Međusobne obveze pror. korisnika – bolovanje HZZO	71.010
- AOP 004 - Obveze za rashode poslovanja u izvještajnom razdoblju	15.903.604
- AOP 005 - Obveze za zaposlene u izvještajnom razdoblju	12.743.765
- AOP 006 - Obveze za materijalne rashode u izvještajnom razdoblju	2.994.675
- AOP 007 - Obveze za financijske rashode	8.004
- AOP 012 - Obveze za nabavu nefinancijske imovine	458.766
- AOP 019 - Podmirene obveze u izvještajnom razdoblju	16.537.753
- AOP 020 - Podmirene međusobne obveze proračunskih korisnika	53.272
- AOP 021 - Podmirene obveze za rashode poslovanja	15.971.762
- AOP 022 - Podmirene obveze za zaposlene	12.677.584
- AOP 023 - Podmirene obveze za materijalne rashode	3.129.132
- AOP 024 - Podmirene obveze za financijske rashode	7.466
- AOP 028 - Podmirene obveze za ostale rashode	157.580
- AOP 029 - Podmirene obveze za nabavu nefinancijske imovine	512.719
- AOP 036 - Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja 31.12.2017.	1.258.868
- AOP 037 - Stanje dospjelih obveza na dan 31.12.2017.	217.458
- AOP 038 - Međusobne obveze korisnika – prekoračenje 61-180 dana	19.893
- AOP 050 - Dospjele obveze za materijalne rashode prekoračenje 1 do 60	192.949
- AOP 053 - Dospjele obveze za materijalne rashode preko 360	4.044
- AOP 086 - Dospjele obveze za financijske rashode	572
- AOP 097 - Nedospjele obveze – rashodi za zaposlene	1.041.140

U Otočcu, 29.01.2018. god.

Osoba za kontakt. Anka Jurković

Telefon: 053772411

*Ureditelj računovodstva*  


Zakonski predstavnik

  
Jasmnka Devčić, prof