REPUBLIKA HRVATSKA

Nadležno ministarstvo: **Ministarstvo** Razina: 31

**znanosti i obrazovanja** RKDP: 22937

Matični broj: 01437232

šifra djelatnosti: 8520

Razdjel: 0 žiro račun:

HR8223860021100501333

Proračunski korisnik: **OŠ Koprivnički Bregi**  OIB: 28554944176

## **BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA ,**

## **PRIMICIMA I IZDACIMA**

## **za razdoblje 01. siječnja do 31. prosinca 2016. god.**

U Izvještaju o prihodima i rashodima, primicima i izdacima za 2016. godinu razvidne su sljedeće razlike:

1. AOP 060 – smanjenje, jer nismo imali nove polaznike stručnog osposobljavanja
2. AOP 123 – smanjenje budući da su se u izvještajnom razdoblju manje trošila sredstva od najma dvorane
3. AOP 124 – smanjenje budući smo u izvještajnom razdoblju primili manje donacija
4. AOP 153 – povećao se broj djece koja pohađaju nastavu po prilagođenom programu pa time i plaće za isto
5. AOP 155 – povećanje, zbog isplate regresa i božićnice zaposlenicima
6. AOP 162 i 164 – bilježi se smanjenje službenih putovanja i stručnog usavršavanja zaposlenika, zbog nedostatka novca u proračunu
7. AOP 168 – povećani su izdaci za namirnice za školsku kuhinju
8. AOP 170 – bilježi se povećanje zbog veće potrebe za popravcima u školi
9. AOP 175 – bilježi se smanjenje jer prijevoz učenika koji financira Županija više ne knjiže škole, već sama Županija
10. AOP 176 – povećani su izdaci za usluge tekućeg i investicijskog održavanja
11. AOP 185 – povećanje zbog izdataka za polaznice stručnog usavršavanja
12. AOP 347 – povećanje budući da se u izvještajnom razdoblju nabavljala dugotrajna imovina
13. AOP 677 – povećanje zbog isplate otpremnina kojih u istom razdoblju prošle godine nije bilo
14. AOP 678 – povećanje zbog većeg broja potreba za pomoći
15. AOP 682 – u izvještajnom razdoblju imali smo četiri ugovora o djelu, od kojih su se tri odnosila na županijsko natjecanje u šahu, a jedan na grafičko oblikovanje školskog lista.

Mjesto i datum: Koprivnički Bregi, 30. siječnja 2017.

Računovođa: Ravnateljica:

Melanie Bunić, oec. Karolina Vidović, dipl.uč.

M.P.

REPUBLIKA HRVATSKA

Nadležno ministarstvo: **Ministarstvo** Razina: 31

**znanosti i obrazovanja** RKDP: 22937

Matični broj: 01437232

šifra djelatnosti: 8520

Razdjel: 0 žiro račun:

HR8223860021100501333

Proračunski korisnik: **OŠ Koprivnički Bregi**  OIB: 28554944176

## **BILJEŠKE UZ OBRAZAC BILANCA**

## **za razdoblje 01. siječnja do 31. prosinca 2016. god.**

U Obrascu Bilanca razvidno je stanje novca u banci i blagajni koje na dan 31.12.2016. godine iznosi 33.318 kn

1. AOP 014 – smanjena vrijednost zbog rashodovanja dotrajale računalne opreme
2. AOP 016 – vrijednost je povećana zbog kupnje telefona
3. AOP 030 – vrijednost je povećana zbog kupnje knjiga za školsku knjižnicu te novooformljenog nastavničkog knjižnog fonda
4. AOP 067 – stanje novca u banci i blagajni na dan 31.12.2016. godine iznosi 33.318 kn, a odnosi se na vlastite prihode od najma dvorane, vlastite prihode od akcije „Papirko“, kamata, uplatu osiguravajuće kuće te uplate učenika za školsku kuhinju
5. AOP 234 – u 2016. godini bilježimo višak od 16.273 kn, zbog podmirenja manjka poslovanja prenesenim viškom poslovanja iz 2015. godine u iznosu od 36.851 kn.

Mjesto i datum: Koprivnički Bregi, 30. siječnja 2017.

Računovođa: Ravnateljica:

Melanie Bunić, oec. Karolina Vidović, dipl.uč.

M.P.

REPUBLIKA HRVATSKA

Nadležno ministarstvo: **Ministarstvo** Razina: 31

**znanosti i obrazovanja** RKDP: 22937

Matični broj: 01437232

šifra djelatnosti: 8520

Razdjel: 0 žiro račun:

HR8223860021100501333

Proračunski korisnik: **OŠ Koprivnički Bregi**  OIB: 28554944176

## **BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA**

## **za razdoblje 01. siječnja do 31. prosinca 2016. godine**

U Izvještaju o obvezama razvidno je da ukupne obveze na dan 31.12.2016. godine iznose 353.985 kn.

Na AOP 001 prikazano je stanje obveza na početku izvještajnog razdoblja, odnosno s 31.12.2015. godine, a koje je iznosilo 311.633 kn. Navedeni iznos odnosi se na plaću za prosinac 2015. godine, koja je isplaćena u siječnju 2016. godine te na račune koji su knjiženi zaključno s 31.12.2015. godine, a podmireni su tijekom mjeseca siječnja 2016. godine.

U razdoblju od 01.01. - 31.12.2016. godine razvidno je da su povećane obveze za zaposlene (AOP 005), obveze za materijalne rashode (AOP 006), obveze za financijske rashode (AOP 007) te ostale tekuće obveze (AOP 012). Dio obveza podmiren je u navedenom razdoblju, dok će se prikazane nedospjele obveze (AOP 038) u iznosu od 353.985 kuna podmiriti tijekom siječnja 2017. godine.

Obveze za rashode poslovanja u iznosu od 353.985 kn odnose se na:

* 231 – obveze za zaposlene u iznosu od 277.083 kn, odnosno plaću za prosinac 2016. godine koja je isplaćena 10. siječnja 2017. godine
* 232 – obveze za materijalne rashode u iznosu od 59.637 kn čiji je rok dospijeća do kraja siječnja 2016. godine
* 234 – obveze za financijske rashode u iznosu od 309 kn čiji je rok dospijeća polovica siječnja 2017. godine
* 239 – ostale tekuće obveze u iznosu od 16.954 kn, a odnose se na obveze za bolovanja preko 42 dana, obveze zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom, a rok dospijeća je mjesec siječanj 2017. godine.

Mjesto i datum: Koprivnički Bregi, 30. siječnja 2017.

Računovođa: Ravnateljica:

Melanie Bunić, oec. Karolina Vidović, dipl.uč. M.P.

REPUBLIKA HRVATSKA

Nadležno ministarstvo: **Ministarstvo** Razina: 31

**znanosti i obrazovanja** RKDP: 22937

Matični broj: 01437232

šifra djelatnosti: 8520

Razdjel: 0 žiro račun:

HR8223860021100501333

Proračunski korisnik: **OŠ Koprivnički Bregi**  OIB: 28554944176

**BILJEŠKE UZ OBRAZAC RAS-FUNKCIJSKI**

**za razdoblje 01. siječnja do 31. prosinca 2016. godine**

U obrascu RAS-funkcijski razvidi su ukupni rashodi na AOP 110, odnosno na AOP 137, a sastoje se od rashoda za cjelokupno poslovanje osnovne škole.

Ukupni rashodi za 2016. godinu iznose 3.915.430 kn, a odnose se na:

* AOP 113 – rashode poslovanja u iznosu od 3.726.814 kn,
* AOP 122 – rashode prehrane učenika u iznosu od 188.616 kn.

Mjesto i datum: Koprivnički Bregi, 30. siječnja 2017.

Računovođa: Ravnateljica:

Melanie Bunić, oec. Karolina Vidović, dipl.uč.

M.P.

REPUBLIKA HRVATSKA

Nadležno ministarstvo: **Ministarstvo** Razina: 31

**znanosti i obrazovanja** RKDP: 22937

Matični broj: 01437232

šifra djelatnosti: 8520

Razdjel: 0 žiro račun:

HR8223860021100501333

Proračunski korisnik: **OŠ Koprivnički Bregi**  OIB: 28554944176

**BILJEŠKE UZ OBRAZAC P-VRIO**

**za razdoblje 01. siječnja do 31. prosinca 2016. godine**

U obrascu P-VRIO razvidno je povećanje obujma imovine na

* AOP 021 – imovina u Matičnoj školi Koprivnički Bregi povećana je za 20.351 kn, a odnosi se na novooformljeni nastavnički knjižni fond, koji se sastoji od knjiga koje su fizički bile prisutne u školskoj knjižnici, ali nisu bile uvedene u knjižni fond te od knjiga koje su prenesene iz učeničkog u nastavnički fond. Nakon provedene revizije u školskoj knjižnici, Školski odbor donio je Odluku o otpisu djela knjižne građe iz učeničkog fonda te o formiranju nastavničkog knjižnog fonda.

Mjesto i datum: Koprivnički Bregi, 30. siječnja 2017.

Računovođa: Ravnateljica:

Melanie Bunić, oec. Karolina Vidović, dipl.uč.

M.P.