REPUBLIKA HRVATSKA

ZADARSKA ŽUPANIJA

**OSNOVNA ŠKOLA ZADARSKI OTOCI-ZADAR**

TRG DAMIRA TOMLJANOVIĆA-GAVRANA 2

Matični broj: 03441890 OIB: 31690679863

Šifra djelatnosti: 8520 Razina: 31 Razdjel: ooo RKDP: 13070

Šifra županije: 13 Šifra općine: 520

Zadar, 30.01.2018.

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE**

**OD 01.01-31.12.2017.**

**OBRAZAC: PR-RAS**

AOP O57: prihodi za stručno osposobljavanje, povećan broj polaznika u odnosu na 2016. za 47,2%.

AOP 116: Ostali nespomenuti prihodi koje čine prihodi od osiguranja učenika, humanitarnih akcija, prehrana za učenika, Donacija Portal dobrote za prehranu siromašnih učenika i dr., povećanje od 393,4% je zbog uplate odštete u iznosu od 500.000,00 kuna za dvoranu koja je uništena u poplavama.

AOP 176: Povećanje usluge tekućeg i inv. održavanja u odnosu na 2016. od 97.3% je zbog postavljanja brisoleja na zgradi područne škole.

AOP 285: Manjak prihoda prenesenih u iznosu od 352.216,00 kuna je veći u odnosu na 2016. godinu, a koji je iznosio 106.044,00 kune, zbog naknadno utvrđenog manjka iz prethodnih godina u iznosu od 246.172,00 kune, koji je nastao zbog nepravilnog knjiženja na pojedinim kontima grupe 23 i žiro-računa 11 čija salda su se zatvorila sa kontom 92221.

AOP 360: Ukupno povećanje od 283,8% u odnosu na 2016. je zbog nabave proizvedene dugotrajne imovine.

**OBRAZAC: BILANCA - BIL**

AOP 001: Povećanje vrijednosti imovine radi kapitalnih ulaganja od 8,4 %

AOP 063: Povećanje vrijednosti financijske imovine za 65,7% je zbog uplate štete od osiguravajuće kuće

**OBRAZAC: RAS-FUNKCIJSKI**

AOP 113: Povećanje u odnosu na 2016. godinu 3,4 %.

**OBRAZAC: P-VRIO**

Nema promjena u vrijednosti i obujmu

**OBRAZAC: OBVEZE**

AOP-001 – Stanje obveza 01.01.2017. je 1.046.152,00 kn.

AOP-036 –Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja 1.148.712,00 kuna čine:

* Konto 231 obveze za zaposlene 870.810,00
* Konto 232 obveze za materijalne rashode 230.429,00
* Konto 234 obveze za financijske rashode 749,00
* Konto 239 ostale tekuće obveze 11.560,00
* Konto 242 obveze za nabavu proizvedene dug. im. 29.165,00
* Konto 243 obveze za pl.met,umj.djela i dr. 5.999,00

AOP-090 iznosi 1.148.712,00 kuna za nedospjele obveze koje se sastoje od

- obveze prema dobavljačima 266.342,00

- obveze prema zaposlenicima 870.810,00

- obveze za bolovanja 11.560,00

Voditelj računovodstva: Ravnatelj:

Ivana Pećenić Davor Barić