

Naziv obveznika: Osnovna škola Izidora Poljaka Višnjica

Sjedište obveznika: Donja Višnjica 156

Adresa sjedišta obveznika: Donja Višnjica 156

42250 Lepoglava

Razina: 31

Razdjel: 00

Broj RKP-a: 13828

Matični broj: 03136922

OIB: 03537386938

Šifra djelatnosti: 8520

Šifra županije: 229

Osnovna škola Izidora Poljaka Višnjica posluje u skladu sa Zakonom o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi te Statutom škole. Vodi proračunsko računovodstvo temeljem Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu, a financijske izvještaje sastavlja i predaje u skladu s odredbama Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu.

BILJEŠKE

UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE ZA 2016. GODINU

1. Bilješke uz Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima

Bilješka broj 1 - AOP 57 Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna – u prethodnom godišnjem obračunu ostvareno je 10.217,00 kn prihoda iz drugih proračuna. U tekućem godišnjem obračunu ostvareno je 32.070,00 kn prihoda iz drugih proračuna. Razlog zbog čega je došlo do povećanja je isplata sredstava Grada Lepoglave za 2015. godinu u 2016. godini.

Bilješka broj 2 – AOP 69 Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa sredstva EU- prihod od 13.531,00 kuna ostvaren je temeljem stvarnih utrošenih sredstava potrebnih za realizaciju projekta Erasmus +

Bilješka broj 3 - AOP 123 Prihodi od pruženih usluga – U prethodnom godišnjem obračunu ostvareno je 7.399,00 kn od vlastitih prihoda pružanja usluga zakupa prostora. U tekućem godišnjem razdoblju ostvareno je 10.688,00 kn od pružanja istih usluga. Razlog zbog čega je došlo do većih odstupanja je veća zainteresiranost raznih Udruga za zakup prostora.

Bilješka broj 4 – AOP 164 Stručno usavršavanje zaposlenika – U prethodnom godišnjem obračunu ostvareno je 2.990,00 kn rashoda za stručna usavršavanja. U tekućem godišnjem obračunu ostvareno je 8.688,00 kn rashoda za usavršavanje. Razlog zbog čega je došlo do odstupanja je obveza stručnog usavršavanja te veći interes zaposlenika za stručna usavršavanja.

Bilješka broj 5 – AOP 169 Energija – U prethodnom godišnjem razdoblju ostvareno je 207.651,00 kn rashoda za energiju, dok je u tekućem godišnjem razdoblju ostvareno 168.660,00 kn rashoda za energiju. Razlog zbog čega je došlo do većih odstupanja je manja potrošnja lož ulja u razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca 2016. čemu je pogodovalo i toplije vrijeme.

Bilješka broj 6 – AOP 173 Službena radna odjeća i obuća - U odnosu na prethodnu godinu u 2016. godini došlo je do povećanja troška zbog nabave radnih kuta i obuća spremačicama i domaru škole.

Bilješka broj 7 - AOP 334 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine – U prethodnom godišnjem izvještaju ostvareno je 72.751,00 kn za rashode nabave financijske imovine. U tekućem godišnjem obračunu ostvareno je 90.609,00 kn. Razlog zbog čega je došlo do većih odstupanja je nabava nove traktorske kosilice, nabava klima uređaja za učionice te prijenosna računala za učionicu informatike.

2. Bilješke uz Izvještaj o obvezama

Bilješka broj 1 – AOP 097 Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 467.012,00, a odnosi se na plaću za 12. mjesec (322.384,18 kn) koja dospijeva u siječnju 2017. godine. Odnosi se i na obveze rashoda električne energije, te na obveze za EU predujmove (144.627,82 kn).


3. Bilješke uz bilancu

Bilješka broj 1 – AOP 002 Nefinancijska imovina – U odnosu na prethodni godišnji izvještaj tijekom 2016. godine povećana je vrijednost imovine od 1% do 12%. Podatak o ispravku vrijednosti ima također tendenciju povećanja za 2% u odnosu na početak godine.

Bilješka broj 2 – AOP 067 Financijska imovina – U odnosu na prethodnu godinu stanje u tekućoj godini povećano je zbog dobivenih novčanih sredstava od EU projekta Erasmus+ koji će se utrošiti u 2017. i 2018. godini.

Datum : 31. siječnja 2017.g.


Voditelj računovodstva :



Sonja Kolarek



Zakonski predstavnik:



Martina Vusić