OSNOVNA ŠKOLA BISTRA

BISTRANSKA 30

10 298 BISTRA

KLASA: 400-01/18-01/01

UR.BROJ: 238-30-01-18-01

Poljanica Bistranska, 29. siječnja 2018.

**BILJEŠKE UZ GODIŠNJE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE**

**1.1.2017.-31.12.2017.**

**Broj RKP-a: 14494**

**Matični broj:03216705**

**OIB: 68705361830**

**Obveznik: OSNOVNA ŠKOLA BISTRA, Bistranska 30, Bistra**

**Razina: 31**

**Šifra djelatnosti: 31**

**Razdjel: 000**

**Šifra grada/općine: 547**

**PR-RAS**

**AOP 057** odnosi se na sredstva dobivena od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za isplatu doprinosa za osobe na stručnom osposobljavanje za rad bez zasnivanja radnog odnosa.

**AOP 074** sastoji se od kamata na oročena sredstva i prihoda od zakupa i iznajmljivanja imovine. Općina Bistra uplatila je 27.600,00 kuna za pravo služnosti (zakup plinske mreže).

**AOP 123** odnosi se na prihode od iznajmljivanja školskog prostora, najma stana, garderobnog ormarića, starog papira i donacija. Donacije na AOP 128 u iznosu 21.964,56 kn bilježe porast.

**AOP 174** dopuštenjem za trošenje sredstava planiranih za energente, utrošeno je više sredstava na kontu 3221 i 3225..

**AOP 193** smanjen je zbog manjih troškova bankarskih usluga i usluga platnog prometa.

**AOP 246** u školskoj godini 2017./2018. Zagrebačka županija sufinancira troškove prijevoza za 2 učenika te školsku shemu voća, povrća i mlijeka koja se prije nije vodila preko Škole.

**AOP 354** bilježi rast u 2017. godini. Više je sredstava utrošeno na rekonstrukciju i dogradnju škole, nabavu uredske opreme, knjiga i namještaja.

**AOP 407** iz prethodnih godina postojala je greška u prijenosu viška, 2017.godine se radilo korektivno knjiženje zbog kojeg je došlo do tako velikog odstupanja u AOP-u

**RAS- funkcijski**

**AOP 113** Prikazani su ukupni rashodi za osnovno obrazovanje umanjeni za rashode školske prehrane učenika.

**P-VRIO**

**AOP 018** Temeljem obavijesti od strane Zagrebačke županije evidentirano je povećanje u vrijednosti imovine u iznosu 13.683.347,07 kuna.

**BILANCA**

Obvezne bilješke uz Bilancu na propisanim tablicama se ne iskazuju jer školska ustanova nema podatke o kratkoročnim i dugoročnim kreditima i zajmovima, te kamatama i kreditima na zajmove.

**AOP 007** bilježi porast zbog promjene u obujmu imovine, tj. većeg investiranja u poslovne objekte (dogradnja i rekonstrukcija škole).

**AOP 049** povećan zbog omogućenog trošenja sredstava planiranih za energente.

**AOP 080** odnosi se na bolovanja na teret HZZO- a za koja nismo dobili obavijest o zatvaranju (studeni 2017.) te potraživanja od agencije za shemu školskog voća, povrća i mlijeka.

**AOP 162** povećan zbog korektivnog knjiženja pogrešno prenesenog viška

**AOP 175** odstupanje zbog nepodmirene obveze HEP-u; prema ugovoru o priključenju na elektroenergetsku mrežu 50% iznosa je plaćeno odmah a ostatak će biti plaćen nakon završetka radova

**OBVEZE**

**AOP 036** je stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja i iznos 779.692 kn

**AOP 037** stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 179.954 kn. Sastoji se od obveza dobavljačima koje će se podmiriti 2018.godine.

**AOP 092** stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 599.738 kn, a sastoji se od obveza za neisplaćenu plaću za prosinac 2017.

**Ravnatelj OŠ Bistra**

**Eduard Kovačević**

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_