

STRUKOVNA ŠKOLA VICE VLATKOVIĆA

ZADAR, NIKOLE TESLE 9C

Broj RKP-a: 18741

Matični broj:00395404

OIB: 10328928376

Zadar, 31.01.2017.

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE OD 1.SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2016. GODINE

Pojašnjenje većih odstupanja u odnosu na 2015. godinu.

OBRAZAC : PR-RAS

AOP 060 Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika

Knjiženo je prihoda od HZZ-a za plaćanje doprinosa za rad bez zasnivanja radnog odnosa u iznosu od 25.485 kn., dok su ti prihodi u 2015. godini bili knjiženi na 6526-Ostali prihodi

AOP 067 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan

Iz Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost doznačeno je Školi za nabavu osobnog automobila na električni pogon 61.250 kn.

AOP 068 Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava

Vezano za EU projekt E mobil, uplaćeno je iz Državnog proračuna 1.279.398,90 kn. dok je u 2015. po istom projektu doznačeno skoro polovicu manje iz razloga što se rad na Projektu u prošloj godini odvijao u zadnjem tromjesečju, a u 2016. u prvoj polovici.

Tu su i prihodi od 11.121,08 kn za dio rashoda plaća za Pomoćnike u nastavi po projektu-Inkluzija-korak bliže društvu bez prepreka.

AOP 121 Prihodi od prodaje proizvoda i robe, te pruženih usluga

Prihodi u ovoj skupini smanjeni su u odnosu na 2015., radi sve manje proizvodnje u radionici za obradu drva i manjeg upisa polaznika u obrazovanju odraslih.

AOP 125 Tekuće donacije

Hrvatska obrtnička komora kao pomoć za dio troškova stručnog putovanja zaposlenika Škole u republiku Njemačku u 2017. god. –Uplaćeno je 2.000 kn.

AOP 130 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine

Iz nadležnog proračuna plaćeno je 100.000,00 kn. za nabavu osobnog automobila na električni pogon.

AOP 231 Pomoć proračunskim korisnicima drugih proračuna

Vezano za Projekt E mobil manje je troškova za službena putovanja sudionika u projektu, partneri su bili; Tehnička škola iz Slavonskog Broda te srednja škola Benkovac

AOP 254 Kapitalne donacije građanima i kućanstvima

Učeniku Josipu Vucić doniran je monitor po Odluci školskog odbora u iznosu od 2.699 kn.

AOP 261 Prijenosi EU sredstava subjektima izvan općeg proračuna

Za pokriće rashoda partnerima u projektu E mobil. Koji su izvan Općeg proračuna, a to su Tokić d.o.o i Serdarević d.o.o. iz Zadra., za plaće i službena putovanja.

AOP 295 Prihodi od prodaje građevinskih objekata

Mjesečne uplate za stanove na kojima postoji stanarsko pravo: ukupno 1.937 kn.

AOP 408 Povrat zajmova danih tuzemnim trgovačkim društvima izvan javnog sektora

Odlukom školskog odbora KLASA:003-06/12-01/02 URBROJ: 2198-1-62-12-14 od 12.12.2012. odobrena je Autoškoli –Donat-Zadar/kasnije DONAT SAN/ pozajmica u iznosu od 75.000 kn. U 2016. God. uplaćeno je 8.497 kn.

AOP 635 i AOP 637- Pojašnjenje vezano za preneseni višak prihoda poslovanja

Na poziciji AOP 637 u stupcu 4 iskazan je ukupni višak prihoda i primitaka raspoloživ u

Sljedećem razdoblju na dan 31.12.2015. godine u iznosu 248.725 kn. U stupcu 5 na

Poziciji AOP 635 trebao bi biti taj iznos ali je korigiran iz razloga:

951,66 kn vraćeno je HZZ-ou zbog prekida rada kroz stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa prije isteka Ugovora; KLASA:103-05/15-01/3 za Ninju Grbić. Ugovor je raskinut na zahtjev imenovane.

- 185.665,50 kn. iz Državnog proračuna vezano za Projekt E mobil, zapravo je vraćeno Školi koliko je utrošeno u 2015. godini, pa umjesto na prihode povećali smo direktno višak prihoda poslovanja.

- 549,36 kn. također uvećan višak prihoda iz razloga, kako je Škola plaćala račun za utrošak telefona zaposlenicima , a onda se to od njih potraživalo i uplatom zatvaralo potraživanje, za 12/15. greškom nije stvorena obveza potraživanja, a račun je plaćen zbog čega je rezultat poslovanja za toliko bio manji. Zaposlenici su uplatu izvršili u siječnju 2016.

BILJEŠKE UZ BILANCU-Obrazac BIL

AOP 025 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu

Nabavljen je osobni automobil na električni pogon u iznosu od 174.600 kn.

a sa konta školskog učila prenesen je O.A. marke Mercedes na konto Cestovnih vozila nabavne vrijednosti 127.728,91 kn.

AOP 064 Novac u banci i blagajni

Više je novca u školskoj blagajni nego u 2015. Iz dosadašnjih iskustava, isplaćivalo se

Za potrebe službenih putovanja i rashoda za nabavu motornog goriva za potrebe

Praktične nastave u zanimanju vozač, odmah početkom godine, prije početka rada

Riznice.

AOP 078 Potraživanja od zaposlenih

Nastavnik Mateo Novaković nije na vrijeme dostavio obračun PN 101/16.

Isplaćena mu je akontacija u iznosu od 848,00 kn. PN je realizirao 19.01.2017.

AOP 091 Zajmovi tuzemnim trgovačkim društvima izvan javnog sektora

Vezano za pozajmicu DONAT SAN d.o.o Zadar-opisano u AOP-u 408 iz obrasca PR-RAS

AOP 154 Potraživanja iz proračuna

-knjiženo je potraživanje za rashode iz 12/16. koji će biti plaćeni početkom 2017.

A iznose 36.870 kn. i prihode uplaćene u županijsku riznicu-vlastiti i PPN u iznosu od

566.396,33 kn. Povećani su zbog povrata sredstava iz Državnog proračuna

Vezano za EU projekt E mobil.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

AOP 039- Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 212.290 kn.

a odnosi se na obveze (rashode) nastale tijekom 12/16. a nisu podmirene do 31.12.2016. u iznosu od 39.178 kn. kao i međusobne obveze proračunskih korisnika : bolovanje iznad 42 dana od 169.101,20 kn.

Te obveza povrata neutrošenih sredstava za rad stručnog vijeća iz Fizike u Državni Proračun:4.010,83 kn.

AOP 097- Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 712.161 kn.

a odnosi se na plaću 12/16 . godine (706.582 kn)

Naknade za nezapošljavanje invalida za 12/16-1.872 kn.

65 % obveze za uplatu u Državni proračun od stanova na kojima postoji stanarsko pravo:5.579,00kn.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA

AOP 001 Promjene u vrijednosti i obujmu imovine

Iskazano je povećanje u obujmu imovine od 35.692 kn. jer je u izvještajnom razdoblju Županija zadarska darovala osobni automobil-neupotrebljiv- marke OPEL VECTRA za Edukaciju učenika kroz nastavni program. Vrijednost automobila procijenjena je od Autokuće Mitrović u vrijednosti 35.691,50 kn.

Voditelj računovodstva:

Rajka Herenda

Zakonski predstavnik:

Tihomir Tomčić,dipl.ing.

