

OSNOVNA ŠKOLA «MLADOST»
31000 OSIJEK, Sjenjak 7
[Tel:031/574-914](tel:031/574-914)
Šifragrada: 312
RKDP: 9431
Matičnibroj: 3392295
OIB:19998137302
Razina: 31
Razdjel: 0
Šifradjelatnosti: 8520
Šifraškole: 14-060-006
IBAN HR1225000091102036438

B I L J E Š K E

zarazdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2017. godine

Bilješke uz BILANCU

U bilanci je zadovoljena osnovna ravnoteža i to da je AOP 001 Imovina=AOP 162 Obveze i vlastiti izvori.

AOP 064-Novac u banci i blagajni-novacna žiroračunu škole u iznosu od 127.487 kn.
AOP 080 Ostala potraživanja -odnose se na potraživanja za bolovanje preko 42 dana koja se refundiraju od HZZO.

AOP 153- Potraživanja za prihode poslovanja u iznosu od 8.943 kn odnose se na potraživanja od pruženih usluga koje potražujemo od: Plesnog kluba Kick, Plesni studio Sjaj, KK "Osijek" Žito i K.A. Osijek.

AOP 163 -Obveze- iskazuju ukupne obveze u bilanci na dan 31.12.2017. godine u iznosu od 699.199 kn su obveze nastale zaključno s posljednjim danom izvještajnog razdoblja, ali nisu dospjele u tom izvještajnom razdoblju te su podmirile u kom mjeseci siječnja 2018. godine i odnose se na plaćene zaposlene i račune vezane za prosinac 2017. godine, te na plaćene prihode budućih razdoblja vezane za ŽSV i ponavljače str. komisija u iznosu od 7.678 kn.

AOP 222- Naplaćeniprihodibudućihrazdoblja u iznosu od 7.678knodnose se nauplateponavljačazapolaganjestručnogispitakojiće se održati u 2018. godinii ne utrošeniprihodiodŽupanijskogstručnogvijećakojiće bitirezalizirani u 2018. godini.

AOP 233 - Višakprihoda - prikazujeraspoloživvišakprihoda u sljedećemrazdoblju.

Bilješkeuz PR-RAS

Na AOP-001 Prihodiposlovanja -iskazanisusviprihodi,aodnose se na:

AOP 065 - (Index 106,0) PrihodiodMinistarstvaza place zazaposlene.

AOP 074 - (Index 38,1) Prihodiodimovinesukamatekoje je školadobilaodAddikobanked.d. Osijek zaoročenasredstva.

AOP 105- (Index 101,2) Prihodiodškolskekuhinje,prehrane, prod. boravka (uplate o roditelja)

AOP 123 - (Index 131,6)Prihodiodpruženihusluga- nastali od ponavljačakojisupalinastručnomispituizengleskoginjemačkogjezika , place zaprod.boravak, prodajastarogpapirai od raznihnatjecanja.

AOP 130 - (Index 105,3) Prihodiiznadležnogproračunazafinanciranjerashodaposlovanja - gradskiprihodizamaterijalneizdatke , prihodezapomoćnike u nastaviitekućei inv. održavanje.

AOP-148 - (Index 106,8) Rashodiposlovanja - obuhvaćasverashodeposlovanjazazaposlene, materijalnerashode, ostalevlastiterashode (školskakuhinja,športskišportskiklubiostalerashode).

AOP-165 - (Index 598,7) Ostalenaknadetroškovazaposlenicima-povećanjenastalogzbogkorištenjaprivatnog automobile u službenesvrhe.

AOP-170 - (Index 309,3) Materijalidijelovizatekućei inv. održavanje-povećanjeindexanastalozbogizvođenjaradovanainvesticijskomodržavanjuškole-hitneintervencije -i to natemeljuokončanesituacijebroj 171-1-1 izvođač Massa Osijek -sanacijaprilaznihbetonskihstaza, računbroj 39,40,65, 66 i 135-1-1 od M-ING Osijek - instalacijaslavina,popravakstazaiograde, tepopravakotlovniceiračunbroj 77-4-1/2017. od EMAX Osijek -

demontažastarijihantipaniksvjetiljki,pražnjenjeipunjenjeinstalacijegrijanjatedobavaimontaža.

AOP 207 (Index 447,0) -
FinancijskirashodivezanizaplatniprometkodFinancijskeagencijeHypoalpeadria bank, terashodivezanizakamateitroškovesudskogpostupka- do većihodstupanjaodostvarenja u izvještanjmrazdobljuprethodnegodinedošlo je zbogPresudeŽupanijskogsuda u Osijekubroj: Gž R-18/2015 zabivšudjelatnicuSlavicuStipanovićiPresudaŽupanijskogsuda u Zadru Kž-56/2017. zadjelatnicuJasminkuSubotićkoja je bilasuspendiranaodlipnja 2015. godine do 16.11.2017. godine.

AOP 286- (Index 123,2) Obračunatiprihodiposlovanja-nenaplaćeni u iznosu od 8.943knodnose se napotraživanjaodpruženihuslugakojepotražujemo od: PlesnogklubaKick,Plesni studio Sjaj ,KK "Osijek" Žitoi K.A. Osijek

AOP -341 - (Index 373,2) Rashodzanabavunefinancijskeimovinedošlo je do većihodstupanjaodostvarenja u izvještajnomrazdobljuprethodnegodine. Do odstupanja je došlozbogkupovineosnovihsredstavai to projektorazarazrednunarastavu, teuređenjazborniceškole (ormari, komode, stoloviivješalice), kupovinaklimauređajazatajništvoškoleiškolskekuhinje, tezakupovinusportskeopremeza TZK) u sveukupnomiznosu od 53.965 kn

AOP 633- Višakprihodaiprimitekareneseneni - prikazujevišakprihoda 31.12.2016. godine.

AOP 635 - Višakprihodaiprimitekarašpoloživ - prikazujerašpoloživvišakprihoda u sljedećemrazdoblju.

AOP 637 -Unaprijedplaćenirashodibudućihrazdobljainedospjelanaplataprihoda - iskazanapotrebnasredstvaza place prosinac 2017. godine.

BilješkeuzObveze

AOP 001 -
Stanjeobvezanapočetkuizvještajnograzdobljaprikazujestanjeobvezanadan 31. prosinca 2016. godine.

AOP 036 - Obveze za materijal nerashode odnose se na obveze nastale zaključno s posljednjim danom izvještajnog razdoblja, a linisudospjele u tom izvještajnom razdoblju te su podmirile u mjesec siječnja 2018. godine i odnose se na račune vezane za prosinac 2017. godine.

AOP 039 - Ostaletekuće obveze odnose se na potraživanja za bolovanje preko 42 dana koja se refundiraju od HZZO.

AOP 092 - Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja odnose se na plaćanja za mjesec prosinac isplaćene u siječnju 2017.g. i na račune vezane za prosinac 2017. godine.

Obrazac P-VRIO

AOP 018 - Proizvedena dugotrajna imovina - iznos smanjenja u iznosu od 35.027 kn odnosi se na rashode osnovnih sredstava i sitnog inventara.

Stanje žiroračun na dan 31. prosinca 2017. godine iznosi 126.365,67 kn.
Stanje blagajne na dan 31. prosinca 2017. godine iznosi 1.120,52 kn.

U Osijeku, 29. siječnja 2018. godine

Računovođa:

Robertina Filić

Ravnatelj:

Josip Jukić