REPUBLIKA HRVATSKA

Nadležno ministarstvo:**Ministarstvo** Razina : 31

**Znanosti i obrazovanja** RKDP: 08537

Matični broj: 03009564

šifarska oznaka: 8520

Razdjel : 0 žiro račun:

HR0223860021100511600

Proračunski korisnik:**OŠ Prof. Blaž Mađer** OIB :88430503841

## **BILJEŠKE UZ BILANCU NA DAN 31.12.2017.**

1. Obvezne bilješke uz bilancu se ne prikazuju u tablicama s obzirom da ih nemamo iskazane u bilanci. -Dani zajmovi i primljene otplate

-Primljeni krediti i zajmovi te otplate

-Primljeni robni zajmovi i financijski najmovi

-Dospjele kamate na kredite i zajmove

1. AOP 002 – Nefinancijska imovina

-vrijednost građevinskih objekata, postrojenja i opreme se ispravlja po prosječnim godišnjim stopama, prema Pravilniku o proračunskom računovodstvu i računskom planu.

-usporedbom sadašnje vrijednosti dolazimo do podatka da je povećanje nabavne vrijednosti, odnosno nabava nove imovine znatno manja negoli ispravak vrijednosti.

U toku 2017. Godine imali smo od nabave knjige u vrijednosti od 900,00 kuna, a od opreme nabavili smo računala za 9.545,00 kn, kosilicu, klimu za 6.035,10 i dodatna ulaganja na zgradi-rekonstrukcija elektroinstalacija u MŠ za 9.273,75 kn. Izvršen je otpis-amortizacija u iznosu od 87.438,12 kuna i otpis prema zapisniku komisije: opreme (potrgane,dotrajale, neispravne) =12.969,15. Za te vrijednosti umanjen je poslovni fond na kraju 2017. Godine.

1. AOP 064 – Novac u banci i blagajni-

-na računu kod Podravske banke sa 31.12.2016. po BI-AOP 067. je stanje =13.866,75kuna, -u blagajni sa 31.12.2016. saldo je 2.304,81 kn BIL AOP 071

Škola raspolaže s manjom količinom novca na žiroračunu, pošto su se kroz 2017. godinu utrošila namjenska sredstva (kao-sredstva HZZ za volontere, sredstva od stanova, papira)

4. AOP 067 – Novac u banci– na računu sredstva =13.866,75

+627,52 sredstva od prodaje stanova (35%)

+1.829,51 od prodaje papira

+900,00 od osiguranja donacija

+16,78 sredstva od kamata

+ 1.317,95 sredstva općina

+ 638,50 sredstva UZ

+ 8.536,49 školska kuhinja

1. AOP 080 – Ostala potraživanja

-ostala potraživanje-u 2017. godini, umanjena pošto je HZZO izvršio refundaciju za isplaćene naknade za bolovanje dulje od 42 dana . Ostala su potraživanja za neplaćene račune za šk kuhinju od Općine

1. AOP 153 –Potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i robe

U 2017. Imamo potraživanje od Unija Smith od prodaje papira 190,00 kuna

1. AOP 157 - Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine-umanjena za otplaćeni iznos

koji otplaćuju Vitner Saša, Šarac Zdravka, Željko Franjo, Škrinjug Janica i Šestak Višnjica-ukupno potraživanja 69.423,37 kn

1. AOP 158 – Rashodi budućih razdoblja =346.284,00 kn

* Kontinuirani rashodi budućih razdoblja-Plaća za 12/2017.(322.637,00)

1. Kontinuirani rashodi budućih razdoblja-materijalni tr-ZS (23.647,00)
2. AOP 175 – Ostale tekuće obveze

-u 2017. Godini-iznose 5.120,00 kn, koje će biti podmirene u 2018.

1. AOP 238 manjak prihoda poslovanja = 41.533,00

Na kraju godine prikazan manjak prihoda, odnosi se na račune za telefon, vodu, el. energiju, plin,usluge za 12/2017.-ukupno iznose=53.338,68 Prihod za navedene račune knjižit ćemo u 2018. Godini., računi su knjiženi kao trošak, a prihod nije doznačen do 31.12.2017., pa se prikazuje manjka poslovanja. Višak prihoda ostvaren je u iznosu od 11.806,00 kuna

Manjak prihoda iskazan na kraju 2017. Pokriti će se sa prihodom u 2018. Godini za navedene rashode koje će nam doznačiti županija, a višak će se utrošiti prema izvorima u 2018. Godini i prema odluci o raspodjeli rezultata.

Mjesto i datum : Novigrad Podravski, 29.1.2018.

Osoba za kontaktiranje: Zakonski predstavnik: Marina Borić Lidija Peroš, prof.

M.P.