

Osnovna škola Ivan Benković

Hrvatskog preporoda 68, 10370 Dugo Selo

RKP: 46001

MB: 02608723

OIB: 22113724208

ŽIRO RAČUN: 2360000-1102125318

## BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE 01.01.2017.- 31.12.2017.

### Bilješke uz izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima (OBRAZAC PR-RAS)

#### Bilješka br. 1 - Specifikacija prihoda

KONTO	NAZIV KONTA	AOP	IZNOS
<b>6</b>	<b>PRIHODI POSLOVANJA</b>	<b>001</b>	<b>10.268.054</b>
<b>63</b>	<b>Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna</b>	<b>047</b>	<b>8.121.474</b>
6331	Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna	057	
6341	Tekuće pomoći izvanproračunskih korisnika	060	21.174
6361	Tekuće pomoći pror. korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	066	8.100.300
6362	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	067	
<b>64</b>	<b>Prihodi od imovine</b>	<b>071</b>	<b>10</b>
	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju-pripis kamate	074	10
<b>65</b>	<b>Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima</b>	<b>102</b>	<b>966.183</b>
652	Prihodi po posebnim propisima	108	966.183
6526	Ostali nespomenuti prihodi	113	966.183
<b>66</b>	<b>Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija</b>	<b>107</b>	<b>177.927</b>
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	121	167.645
663	Donacije	124	10.282
<b>67</b>	<b>Prihodi iz nadležnog proračuna</b>	<b>128</b>	<b>996.510</b>
	Zagrebačka županija	129	966.510
<b>68</b>	<b>Kazne, upravne mjere i ostali prihodi</b>	<b>134</b>	<b>5.950</b>
<b>6831</b>	<b>Ostali prihodi</b>	<b>145</b>	<b>5.950</b>

#### Bilješka br. 2 - AOP 047 Pomoći iz inozemstva i subjekata unutar općeg proračuna

U iznos na AOP-u 047 spadaju prihodi iz proračuna Grada Dugog Sela za sufinanciranje produženog boravka, tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (plaće i materijalna prava zaposlenika koje financira nadležno Ministarstvo), sufinanciranje školske kuhinje za djecu slabijeg imovinskog statusa od strane Grada Dugog Sela te novčana sredstva od HZZ-a za provođenje mjera aktivne politike zapošljavanja mladih (stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa.)

### **Bilješka br. 3 - AOP 102 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi po posebnim propisima**

U iznos na AOP-u 102 spadaju prihodi od sufinanciranja školske školske kuhinje od strane roditelja kao i od sufinanciranja programa produženog boravka od strane roditelja za plaće voditelja u produženom boravku i prehranu krajnjih korisnika navedenog programa.

### **Bilješka br. 4 - AOP 107 Ostale pristojbe i naknade**

U iznos na AOP-u 107 spadaju prihodi od iznajmljivanja školskog hola, školskih učionica i dvorane te prihoda od prodaje radova koje su izradili učenici kroz djelovanje učeničke zadruge Martinovac.

### **Bilješka br. 5 - AOP 125 Prihodi od pruženih usluga**

U izvještajnom razdoblju ostvareno je 164 637 kn od vlastitih prihoda pružanja usluga iznajmljivanja prostora škole (sportska dvorana, školski hol, školske učionice). U predhodnom razdoblju razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca 2016. godine ostvareno je 220.182,00 kn od pružanja istih usluga. Razlog zbog čega je došlo do većih odstupanja u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje je lošija naplata potraživanja.

### **Bilješka br. 5 - AOP 641 Stanje novčanih sredstava na kraju izvještajnog razdoblja**

Stanje novčanih sredstava na kraju izvještajnog razdoblja odgovara stanju žiroračuna na dan 31.12.2017. godine

### **Bilješke uz Izvještaj o obvezama (OBRAZAC OBVEZE)**

#### **Bilješka br. 6 - AOP 090 Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja**

Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 838 564,00 kn , materijalna prava zaposlenika za 12/2017 i plaće 12/2017 koje dopijevaju u siječnju 2018. godine, materijalne rashode čija je obveza nastala u 2017. godini, a dopijevaju na naplatu u siječnju 2018. godine (električna energija, usluge telefona, komunalne usluge...)

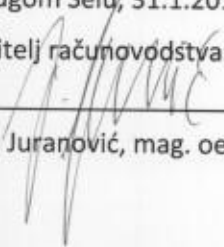
### **Bilješke uz Bilancu (OBRAZAC BIL)**

#### **Bilješka br. 7 - AOP 233 Višak prihoda poslovanja i AOP 238 Manjak prihoda od nefinancijske imovine**

Ostvaren je višak prihoda poslovanja u iznosu od 422952 kn (zbroj viška prihoda poslovanja preneseni-vidjeti AOP 284 u obrascu PR-RAS i ostvarenog viška prihoda poslovanja u tekućem izvještajnom razdoblju-vidjeti AOP 282) te manjak prihoda od nefinancijske imovine od 301 813 kn (zbroj manjka prihoda od nefinancijske imovine preneseni- vidjeti AOP 401 u obrascu PR-RAS i manjka prihoda od nefinancijske imovine ostvarenog u tekućem izvještajnom razdoblju- vidjeti AOP 399 u obrascu PR-RAS). Propisana korekcija rezultata s datumom 31.12.2017. godine nije se mogla izvršiti, jer za nabavu nefinancijske imovine škola nije imala kapitalnih prijenosa sredstava.

U Dugom Sely, 31.1.2018.

Voditelj računovodstva:

  
\_\_\_\_\_  
Jelena Juranović, mag. oec.

Ravnatelj:

  
\_\_\_\_\_  
Branko Goleš, prof.

