

Osnovna škola »Dr. ANDRIJA MOHOROVIČIĆ« MATULJI

51211 Matulji

Šetalište Drage Gervaisa 2

Županija: 08

Općina: 261

Broj RKP-a: 10731

MB: 01170686

OIB: 86016211479

Razina: 31

Šifra djelatnosti: 8520

**BILJEŠKE UZ FINACIJSKO IZVJEŠĆE
za razdoblje 01.siječnja – 31.prosinca 2014. godine**

Bilješka broj 1

Stanje žiro računa na dan 31.12.2014.g. iznosi 92.701,50 kn,
jednako je stanju izvatka žiro-računa broj 294 od 31.12.2014.godine.

Bilješka broj 2

Višak prihoda iznosi 68.437,08 kn, a odnosi se na:

- 1.885,10 kuna viška prihoda Ministarstva, za potrebe Županijskog aktiva povijesti
- 13.971,00 kuna viška prihoda temeljem ugovorenih obveza Primorsko-goranske županije za programe
- 1.764,00 kuna viška vlastitih prihoda i
- 50.816,986 kuna viška prihoda za posebne namjena (bruto plaće zaposlenih produženom boravaku i prihod od stanara za popravke u stanovima).

Bilješka broj 3

Značajnija odstupanja u odnosu na proteklo razdoblje su na:

- Klasa 0, skupina 029 (AOP 044)- indeks 399,6 Ispravak vrijednosti nematerijalne proizvedene imovine, zbog različitog knjiženja u knjizi osnovnih sredstva.
- Klasa 1, skupina 12 (AOP 072) – indeks 214,7 povećanje u odnosu na prošlu godinu zbog potraživanja prema općini Matulji i Primorsko goranskoj županiji za prihode koje terete 2014. godinu.

- Klasa 2, skupina 23 (AOP 156) – Ostale tekuće obveze indeks 144,2 ove godine nismo dobili obavijest o zatvaranju obveze za bolovanja na teret HZZO-a.
- Klasa 6, skupina 661 Prihodi od prodaje proizvoda i pruženih usluga (AOP 108) – indeks je 359,8 zbog različitog knjiženja u odnosu na prošlu godinu Prihodi od iznajmljivanja prostora prošle godine knjiženi na računu 642.
- Klasa 6, skupina 6831 Ostali prihodi (AOP 130) – indeks je 1072,6 budući da smo ove godine dobili prihod resornog Ministarstva za isplatu kamata na sudski spor koji smo imali, veza sa isplatom (AOP232).
- Klasa 3, skupina 3121 Ostali rashodi za zaposlene (AOP 140) – indeks 205,9 ove godine smo imali tri otpremnine, naknade za smrtni slučaj. Ovi rashodi se razlikuju iz godine u godinu.
-
- Klasa 3, skupina 3212 naknade za prijevoz na posao (AOP 148) indeks 83,7 – zbog novo načina obračunavanja putnih troškova ovi su troškovi bitno smanjeni.
- Klasa 3, skupina 3223 Energija (AOP 154) indeks 111,4 povećanje u odnosu na prošlu godinu budući da od travnja 2014. imamo novu školsku športsku dvoranu, pa su se povećali troškovi.
- Klasa 3, skupina 3227 Službena i radna odjeća i obuća (AOP 158) indeks 149,8 troškovi povećani budući da smo kupili nove radne kute za kuhinjske djelatnice.
- Klasa 3, skupina 3234 Komunalne usluge (AOP 163) indeks 119,1 povećanje troškova zbog nove dvorane.
- Klasa 3, skupina 3238 Računalne usluge (AOP 167) indeks 90,8 u dogovoru sa Županijom smanjili smo troškove održavanja računalnih programa za knjižnicu.
- Klasa 3, skupina 3239 Ostale usluge (AOP 168) indeks 144,3 povećanje troškova zbog sufinanciranja troškova osiguranja imovine u novoj dvorani.
- Klasa 3, skupina 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (AOP 177) indeks 142,1 povećani troškove ove godine zbog kupovine majica za školski zbor (financirala Općina Matulji) i troškova smještaja učenika na natjecanju Novigradsko proljeće.

- Klasa 3, skupina 3433 zatezne kamate (AOP 195) indeks 140,5 plaćamo zatezne kamate budući da Hep distribucija, Libukom i Teleoperateri daju kratke rokove plaćanja, a plaćanje ne vršimo direktno nego putem Riznice Primorsko-goranske županije.

Bilješka broj 4

Nenaplaćena potraživanja su slijedeća:

165260-potraživanja za školsku kuhinju 14.828,91 kn
165261-potraživanja za produženi boravak, 63.850,50 kn
165262-potraživanja od stanara, 13.687,87 kn
165263-potraživanja od dječjeg vrtića, 3.270,78 kn
166111-potraživanja za zakupnine, 3.000,00 kn- stari dug

Sveukupno nenaplaćena potraživanja: 98.638,06 kn

Bilješka broj 5

Za dugotrajnu imovinu primjenjene su stope ispravka vrijednosti iz pravilnika.

Matulji, 31.01.2015.

Računovođa:

Ravnateljica:

/Denis Slavić-Sušanj/

/Astrid Krizman/