

OSNOVNA ŠKOLA BISTRA
BISTRANSKA 30
10 298 BISTRA
KLASA: 400-01/16-01/6
UR.BROJ: 238-30-01-16-01
Poljanica Bistranska, 1. veljače 2016.

BILJEŠKE UZ GODIŠNJE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE 1.1.2015.-31.12.2015.

PR-RAS

AOP 066 i AOP 067 nova su konta, AOP 066 odnosi se na plaće zaposlenika, dok AOP 067 na Kapitalna ulaganja od strane Općine Bistre za sufinanciranje izgradnje ograde, za izgradnju rampe, za namještaj, za radove za Sajam mogućnosti, u ukupnom iznosu od 87.988,00 kn.

AOP 071 ima značajno povećanje, a povezan je s povećanjem odnosno nastankom ostvarivanja prihoda na kontu 6422 (AOP 082), a ostvaren je na temelju Ugovora o uslužnosti zemlje za povlačenje električnog kabla za HEP.

AOP 113 prihodi su od uplate učenika za školsku kuhinju i sufinanciranje prehrane od strane Općine Bistre, Grada Zaprešića, Portala dobrote, uplate učenika za zadatke, osiguranje učenika.

AOP 123 smanjen je u odnosu na 2014. godinu zato što je bilo manje prijevoza učenika na natjecanje organizirano od strane Osnovne škole Bistra. Također je bilo duplo manje uplata učenika za kazališta, kina i dr.

AOP 129 prihodi su od strane Zagrebačke županije za materijalne troškove, ŽSV-voditelje, sufinanciranje prijevoza učenika i prihodi za plaće pomoćnicima koji su u sklopu projekta Zagrebačke županije "Prsten potpore."

AOP 130 Znatno manji su prihodi za nabavu nefinancijske imovine iz razloga što je projekt dogradnje škole ove godine malo zaostao zbog nedostataka i otklanjanja nepravilnosti u projektu.

AOP 164 bilježi rast u indeksu od 189,3 iz razloga što je u 2015. godini povećano sudjelovanje na državnom skupu. Ravnatelj je bio na državnom skupu ravnatelja, a računovođa na proljetnom savjetovanju računovođa i tajnika.

AOP 170 Dopuštenjem za trošenje sredstava na trećoj razini sufinanciranjem Zagrebačke županije povećano je znatno trošenje na kontima 3224, 3225.

AOP 176 Najveće povećanje na AOP 176 također odobrenjem Zagrebačke županije, da novac potrošimo u cijelosti, tim odobrenjem odlučeno je da se najviše sredstava utroši na bojanje zidova, postavljanje parketa.

Aop 239 Zagrebačka županija sufinancirala je prijevoz učenika u iznosu od 5.500,00 kuna, a vlastitim sredstvima smo pokrili ostatak troška od 68,00 kuna.

AOP 347 odnosi se na izgradnju ograde, kontrolu mehaničke otpornosti, geodetski projekt, dodatni poslovi projektiranja rekonstrukcije. Do sada je taj iznos bio prikazan na AOP 389.

AOP 360 Više je vlastitih sredstava i prihoda od školske kuhinje utrošeno u prostorije kuhinje za što je nabavljena perilica suđa i dvije mesoreznice. Oprema od strane Zagrebačke županije odnosi se na izgradnju rampe.

AOP 368 Kupnja knjige financiranje je u cijelosti iz vlastitih sredstava.

AOP 637 bilježi najveći indeks rasta iz razloga što se taj iznos namjerava potrošiti za buduća razdoblja, naime, novac na računu (AOP 643) je doznačen od strane Zagrebačke županije, ali nije potrošen jer radovi za koje su izdani računi nisu u 2015.godini završeni, a neki čak nisu ni izdani, već je novac od Zagrebačke županije doznačen na temelju ponuda.

RAS- funkcijski

AOP 113 Prikazani su ukupni rashodi za osnovno obrazovanje umanjeni za rashode školske prehrane učenika.

BILANCA

Najveće promjene u Izvještaju Bilance su:

AOP 067 Novac na računu doznačen je od strane Zagrebačke županije, ali nisu plaćeni računi u iznosu od 66.974,00 kune, iako su izdani i proknjiženi. Naime, ima računa koji su izdani u 2016.godini, jer je bilo prijelazno razdoblje radova između 2015. i 2016.godine, a Županija je refundirala sredstva na temelju ponuda.

AOP 071 ima znatno povećanje u odnosu na 2014.godinu, a razlog tome je što je u blagajnu položen novac za ispite i kazalište, a na žiro račun škole u 2016.godini.

AOP 153 Od 2015.godine knjižena su Potraživanja, a u 2014.godini nije bilo knjiženja na kontu 166.

AOP 159 bilježi smanjenje u odnosu na 2014. godinu jer se prema nalogu Zagrebačke županije Prihod knjižio u 2014.godini, a uplata u 2015. i taj iznos jest 361.471,25 kuna. U 2015. godini iznos iskazan na AOP 159 odnosi se samo na plaću za 12/2015.

AOP 166 bilježi pad na neplaćene rashode jer u 2015. je manji iznos neplaćenih računa za materijalne rashode i jednaka je AOP 051 u Obvezama.

AOP 175 Nije bilo kazni u 2015.godini, a nefinancijska imovina AOP 176 je također smanjena jer u 2014.godini nisu bili podmireni računi kao što je već navedeno, uplata je za njih bila u 2015.godini. $AOP\ 175 + AOP\ 176$ (u Bilanci) = AOP 086 (Obveze).

AOP 233 Višak prihoda u 2015.godini nakon korekcije iznosi 42.111,00 kuna.

OBVEZE

AOP 038 je stanje obveza na godišnjoj razini za 2015.godinu i jednaka je AOP 039 u Obvezama i AOP 163 u Bilanci.



**Ravnatelj OŠ Bistra
Eduard Kovačević**