Dubrovačko-neretvanska županija -19

Grad Metković-264

Osnovna škola don Mihovila Pavlinovića Metković

20 350 Metković-Alojzija Stepinca 2

RKP:12383 , šifra škole:19-049-002

MB:3178242

OIB:29791792429

Šifra djelatnosti:8520

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE OD 01.01.2015.-31.12.2015.GODINE

1.BILJEŠKE UZ BILANCU –OBRAZAC-BILANCA

-AOP 002-proizvedena dugotrajna imovina:u 2015.godini za školsku knjižnicu donirano je 8 knjiga u vrijednosti 350,00 kn, a inventurna komisija uvidom u stvarno stanje otpisala je 185 zastarjelih knjiga u vrijednosti 1.850,00 kn.

-osnovna sredstva su povećana za iznos od 1.625,00 kn (kupljen je 1 ormar ) i iznos od 119.998,40 kn za dodatna ulaganja na građevinskom objektu (I faza sanacije sanitarnih čvorova).

-sitni inventar je povećan iznosom od 17.281,22.kn, a inventurna komisija je isknjižila vrijednosti sitnog inventara u iznosu od 122,44 kn i osnovnih sredstava u iznosu od 14.2o5,58 kn zbog dotrajalosti (isknjiženi sitni inventar i osnovna sredstva su otpisana u cjelosti bez sadašnje vrijednosti).

Otpis osnovnih sredstava je proknjižen po važećim zakonskim stopama za 2015. godinu.

-AOP 063:stvarno stanje novčanih sredstava na Izvodu -130 od 31.12.2015.=124.954,86 kn i Blagajna br.12 =146,51 kn.

Posljednjeg dana proračunske godine škola raspolaže sa većom količinom novca iz razloga što su 30.prosinca 2015.godine uplaćena sredstva za materijalne troškove za prosinac 2015.godine i tekuće održavanje te preventivne programe iz lokalnog proračuna JLP(R)S , i sredstava za besplatne marende iz Udruge –Leptirići-, ali se sredstva zbog kratkog roka nisu u cijelosti iskoristila za podmirenje dospjelih obveza.

-AOP 080-potraživanja za bolovanje preko 42 dana od HZZO

-AOP 158:nedospjela naplata prihoda za plaću za mjesec prosinac 2015. Godine

Na AOP-u 159 u Bilanci na kontu 191 je upisan iznos kontinuiranih rashoda budućih razdoblja budući u Obrascu PR-RAS nema konta 193 nego samo konto 191 pa kontrola javlja grešku ako se ispravno upiše u Bilanci na AOP 161.

-AOP 165 -obveze za zaposlene za plaću i naknade za 12/2015. (osim zaposlenika koji su u jedinstvenom registru zaposlenika škola isplaćuje plaću i zaposlenicima iz programa –Zajedno možemo sve-vol.2. i programa –Mladi za mlade- te doprinose za osobe na stručnom osposobljavanju.

-AOP 166 –obveze po računima za 12/2015 koji će biti plaćeni u siječnju 2016.godine.

-AOP 238-u 2015 godinu ušli smo sa manjkom prihoda nad izdacima u iznosu od 38.903,22 kn ,a rezultat na dan 31.12.2015.godine je manjak od 21.612,77kn.

2.BILJEŠKE UZ PR-RAS

AOP 065:-prihodi iz državnog proračuna za plaće i naknade za dvanaest mjeseci,za mentorstvo,prijevoz učenika s teškoćama i didaktički materijal za učenike s teškoćama,prihod z aktive županijskih stručnih vijeća i sl….

AOP 071:kamate na depozite

AOP 102:-participacija učenika u cijeni marende i osiguranja

AOP 121-vlastiti prihodi za najam sportske dvorane

AOP 124:donacija knjiga

AOP 129:-prihod JLP(r)S za izdatke za zaposlene po projektu –Zajedno možemo sve- projektu- Mladi za mlade-,izdatke za materijalne i ostale izdatke poslovanja

AOP 147:-izdaci za zaposlene i materijalne izdatke pokriveni prihodima iz proračuna i ostalih prihoda

AOP 194-financijski rashodi –pristojbe za platni promet

AOP 334:izdaci za osnovna sredstava i dodatno ulaganje na građevinskom objektu (prva faza sanacije sanitarnih čvorova)

Napravljena je i proknjižena korekcija i utvrđivanje rezultata između viška i manjka prihoda poslovanja i viška i manjka prihoda od nefinancijske imovine i utvrđen je rezultat poslovanja u 2015.godini.

AOP:406:prenesen manjak iz 2014. godine u iznosu od 38,903,22 kn

AOP 638 :rezultat poslovanja je manjak od 21.612,77 kn koji se prenosi u 2016.,godinu.

AOP:639-obveze za zaposlene za plaću za 12/2016godinu-kontinuirani rashodi budućih razdoblja

3.OBRAZAC –P-VRIO

NIJE BILO PROMJENA ZA POPUNJAVANE OBRASCA P-VRIO.

4.OBRAZAC-RAS-funkcijski

AOP-113-rashodi škole

AOP-122-dodatne usluge u obrazovanju-prijevoz učenika,prehrana učenika,osiguranje učenika ….

4.BILJEŠKE –OBRAZAC OBVEZE:

 -AOP 038-Obveze za rashode poslovanja u iznosu 860.307 a odnose se na :

AOP-099- nedospjele obveze za zaposlene u iznosu od 731.019 odnosno plaću za prosinac 2015.godine koja je isplaćena 11.siječnja 2015.godine,.te 13.siječnja i 14.siječnja 2015.godine.

AOP-051-obveze za materijalne rashode s dospjećem do kraja siječnja 2016.godine

AOP-081-obveze za bolovanje HZZO

NA DAN 31.12.2015. GODINE U ŠKOLI JE BILO:

-ZAPOSLENIH…83-iz jedinstvenog registra zaposlenih

 - 6 iz Projekta –Zajedno možemo sve-vol.2-

 - 2- iz Projekta –Mladi za mlade-

 - 2 -na stručnom osposobljavanju bez zasnivanja radnog odnosa

-BROJ DJECE….763

-RAZREDNIH ODJELA….38

-MATIČNA ŠKOLA , PODRUČNA ŠKOLA VID,.PODRUČNA ŠKOLA PRUD

Metković,29.01.2016.godine