**OSNOVNA ŠKOLA FRANKA LISICA POLAČA**

Polača 147; 23423 POLAČA

Matični broj: 03027104

RKP: 11759

OIB 31143806057

Polača, 30.01.2017.g.

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKA IZVJEŠĆA**

**za razdoblje od 01.01.2016. do 31.12.2016.g.**

**Obrazac PR-RAS**

AOP 155 – Ostali rashodi za zaposlene – povećanje se odnosi na isplatu materijalnih prava zaposlenicima (božićnice, regresa, otpremnina i ostalih materijalnih prava)

AOP 176 – Usluge tekućeg i investicijskog održavanja - povećanje se odnosi na to jer smo imali troškove vezane uz sanaciju krova na Matičnoj školi u Polači (iznad ureda tajništvo/računovodstvo).

AOP 193 – Ostali nespomenuti rashodi poslovanja - povećanje se odnosi na troškove nastale od strane rashoda iz javnih potreba

AOP 354 – Uredska oprema i namještaj – povećanje se odnosi na nabavku 10 novih računala i motorne kosilice – trimera.

AOP 631 – Ukupni prihodi i primici iznose 3.651.232kn, i sastoje se od slijedećeg: Ministarstvo znanosti i obrazovanja – 2.623.242kn, Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava – 33.381kn, Zadarska županija 991.746kn i ostali izvori (prihodi posebne namjene, vlastiti prihodi 2.863kn)

AOP 632 – Ukupni rashodi i izdaci iznose 3.651.194kn.

AOP 633 – Višak prihoda i primitaka iznosi 38,23kn, dok ukupni višak raspoloživ za slijedeće razdoblje iznosi 38,23kn (AOP 637)

**Obrazac RAS- funkcijski**

AOP 113 – Osnovno obrazovanje – svi rashodi u ukupnom iznosu od 3.651.194kn su svrstani u funkciju osnovnog obrazovanja.

**Obrazac P- VRIO**

Na ovom obrascu Promjena u vrijednosti i obujmu imovine evidentirano je povećanje od 175.427kn. Povećanje se odnosi na uknjižavanje sufinanciranja zamjene stolarije II.faza financirano putem ugovora između izvođača radova i Općine Polača, doniranih knjiga za knjižnicu (financirano od Općine Polača), te nabavku dogotrajne imovine nabavljene sa neispravnih konta razreda 3 (ormar, prijenosno računalo i projektor).

**Obrazac BILANCA**

AOP 007 – Proizvedena dugotrajna imovina - povećanje se odnosi na to jer smo imali kapitalnih ulaganja – zamjena stolarije na Matičnoj školi II.faza, kupnja računala i motorne kosilice. Ostalih značajnih odstupanja u bilanci u odnosu na 2015. godinu nije bilo.

**Obrazac Obveze**

Stanje obveza na kraju 2016. godine iznosi iznose 199.062,50 kn. Cjelokupne obveze su nedospjele i odnose se na obveze za zaposlene (bruto plaće) 187.668,88 kn, naknade za prijevoz zaposlenih 10.457,62 kn, obveze za materijalne rashode 936,00 kn (novčana naknada za nezapošljavanje osoba s invaliditetom).

Bilješke izradio: Voditelj računovodstva

Marica Peraić, mag.oec.

Ravnatelj:

Boris Tokić, prof.