

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE OD 1. SIJEČNJA 2016.

DO 31. PROSINCA 2016. GODINE

Broj RKP – a: 17675

Matični broj: 00302708 OIB: 43890802516

Naziv: Tehnička škola i prirodoslovna gimnazija Ruđera Boškovića

Adresa: Vukovarska cesta 209, Osijek

Oznaka razine: 31

Šifra djelatnosti: 8532

Šifra županije/grada/općine: 14 / 312

Žiro račun: HR5525000091102023345

Tehnička škola i prirodoslovna gimnazija Ruđera Boškovića posluje u skladu sa Zakonom o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi te Statutom škole. Vodi proračunsko računovodstvo temeljem Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu, a financijske izvještaje sastavlja i predaje u skladu s odredbama Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu.

BILJEŠKE UZ BILANCU

Bilješka broj 1 - AOP 234 Višak prihoda poslovanjai AOP 239 Manjak prihoda od nefinancijske imovine – ostvaren je višak prihoda poslovanja u iznosu 105.332,00 kn te manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu 140.739,00 kn. Izvršena je propisana obvezna korekcija rezultata s datumom 31. 12.2016. godine za nabavljenu nefinancijsku imovinu u iznosu 53.242,00 kn. Odnosi se na Prihode iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu kapitalne imovine (32.319,00 kn) Kapitalne pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava (16.422) i kapitalne donacije od trgovačkih društava (4.500,00 kn)

Bilješka broj 2 – Školska ustanova nema iskazane podatke u bilanci o dugoročnim i kratkoročnim kreditima i zajmovima te kamatama na kredite i zajmove pa se obvezne bilješke uz Bilancu na propisanim tablicama ne prikazuju.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA

Bilješka broj 3 - AOP 082 Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine (najam školskog stana) u 2016. Iskazani su u sklopu konta 6615 AOP 123 Prihodi od pruženih usluga u iznosu 1.400,00 kn.

Bilješka broj 4 – AOP 113 Ostali nespomenuti prihodi iskazani na ovom AOP-u odnose se na uplate učenika za sufinanciranje nabave nastavnog materijala u kozmetičkom usmjerenju i uplate učenika za osiguranje preko Jadranskog osiguranja d.d.

Bilješka broj 5 – AOP 124 Ostvarene su donacije Afrodita commerce d.o.o. u obliku nastavnog materijala za kozmetičko usmjerenje u iznosu 2.110,00 kn, donacija APP d.d. u iznosu 16.900,00 kn, Jadranskog osiguranja d.d. u iznosu 2.000,00 kn donacija web IT d.o.o. 2 prijenosna računala u iznosu 4.500,00 kn, donacija učenika škole u iznosu 15.350,00 kn za potrebe nabave opreme za potrebe nastave TZK-a, školske knjižnice i fotokopiranja (papir, toneri, servisi aparata) za potrebe nastave.

Bilješka broj 6 – AOP 130 Županija Osječko-baranjska financirala je opremanje školskom lektirom u iznosu 1.704,00 kn izradu projektne dokumentacije za energetske obnovu zgrade u iznosu 28.125,00 kn i nabavu sušilice rublja u iznosu 2.490,00 kn

Bilješka broj 7 - AOP 134 Učenici ekološkog usmjerenja osvojili su nagradu povodom obilježavanja Dana planeta Zemlja u iznosu 1.000,00 kn. Općinski sud u Osijeku doznačio je sredstva za uplaćenu sudsku pristojbu u iznosu 980,00 kn.

Bilješka broj 8 – AOP 155 Povećani su ostali rashodi za zaposlene u odnosu na prethodnu godinu zbog isplate regresa za godišnji odmor i božićnice za 2016. godinu.

Bilješka broj 9 – AOP 161 Projekt „Inovativna škola za zelenu budućnost“ I projekt „Škola kakvu želimo“ povećali su rashode naknada troškova zaposlenima u 2016. godini.

Bilješka broj 10 - AOP 184 Iskazani rashodi na naknadama troškova osobama izvan radnog odnosa nastali su zbog studijskog putovanja u sklopu projekta „Inovativna škola za zelenu budućnost“ na koje su putovali učenici i zaposlenici druge ustanove.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Bilješka broj 11 – AOP 116 Iznos na AOP-u više srednjoškolsko obrazovanje u iznosu 9.144.176.00 kn jednak je AOP-u 402 ukupnih rashoda u Izvještaju o prihodima i rashodima, primicima i izdacima.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU N IMOVINE I OBVEZA

Bilješka broj 12 – AOP 001 Promjene u vrijednosti i obujmu imovine odnose se na smanjenje u obujmu imovine u iznosu 9.699,00 kn jer je u izvještajnom razdoblju partneru projektu „Inovativna škola za zelenu budućnost „ – Tehničkoj školi Nikole Tesle iz Vukovara bez naknade dana proizvedena dugotrajna imovina – knjige u vrijednosti 1.705,00 kn i sitan inventar u vrijednosti 7.994,00 kn.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

Bilješka broj 13 – AOP 39 Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 7.071.00 kn, a odnosi se obveze (rashode) s datumom dospijeca do 31. prosinca 2016. godine. To su nekompenzirani dio bolovanja na teret HZZO za ozljedu na radu iz ožujka 2016. godine u iznosu 141,00 kn i račun Infokom d.o.o. u iznosu 6.930,00 kn koji je dospio na naplatu 30.12.2016., a plaćen je putem županijske riznice početkom 2017. godine.

Bilješka broj 14 – AOP 097 Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 717.113,00 kn, a odnosi se na obvezu za zaposlene – plaća za 12 mjesec 2016. godine (573.019,00 kn) koja dospijeva 15. siječnja 2017. godine, te obveza za materijalne rashode (127.545,00 kn) i financijskih rashoda (91,00 kn) s dospeljećem tijekom siječnja 2017.godine, te ostale tekuće obveze u iznosu 16.458,00 kn.

Osijek, 30. siječnja 2017.

KLASA: 400-02/17-01

URBROJ:2158-42-03-17-2

Računovođa:

Nada Husnjak



Ravnateljica:

Vlasta Opačak, prof.