

V.GIMNAZIJA VLADIMIR NAZOR

21000 SPLIT, ZAGREBAČKA BR. 2

ŠIFRA GRADA : 409

BROJ RKP-a: 18563

MATIČNI BROJ: 00151017

OIB: 73243108796

RAZINA: 31

ŠIFRA DJELATNOSTI: 8531

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

01.01.2016.-31.12.2016.

Split, 30.01.2017.

OBRAZLOŽENJE UZ BILJEŠKE

OBRAZAC PR-RAS

STRUKTURA PRIHODA OD 01.01.2016.-31.12.2016.

AOP 001- Prihodi poslovanja

Prihodi u 2016. godini su veći u odnosu na prihode iz 2015. godine (1.584.084) zbog dodatnog ulaganja u građevinske objekte tj. školu (rekonstrukcija krova).

AOP 113 – Ostali nespomenuti prihodi

Došlo je do povećanja prihoda u odnosu na prethodnu godinu (39.619) zbog uplate Ministarstva za ispite iz TZK i hrvatskog jezika koji se odnose na prethodne godine a uplaćeni su u 2016. i povećanog broja kandidata koji sami plaćaju stručne ispite.

AOP 125 – Tekuće donacije

Povećanje (4.618) zbog donacija od strane roditelja i trgovačkih društava.

AOP 129 - Prihodi iz nadležnog proračuna za fin. rashoda poslovanja

Razlika (1.415.164) u odnosu na prethodnu godinu odnosi se na doznačena sredstva Županije za rekonstrukciju krova škole.

STRUKTURA RASHODA OD 01.01.2016.-31.12.2016.

AOP 155 - Ostali rashodi za zaposlene

Iznos (95.549) je veći u odnosu na prethodnu godinu zbog obračunatog regresa i božićnice a kojih nije bilo u 2015.

AOP 162 – Službena putovanja

Povećanje (31.109) u odnosu na prošlu godinu je zbog više dnevnica i službenih putovanja.

AOP 163 – Naknada za prijevoz

Manji prijevoz (11.000) u odnosu na 2015. je zbog uplaćenog prijevoza u 2015. a odnosio se za 11 i 12.2014.

AOP 164 – Stručno usavršavanje zaposlenika

Povećanje (2.599) odnosi se na povećan broj stručnog usavršavanja na koji su upućivani djelatnici.

AOP 167 - Uredski materijal i ostali materijalni rashodi

Više (8.336) je utrošeno uredskog potrošnog materijala.

AOP 171- Sitni inventar

Nabavljeno (10.038) je više sitnog inventara u 2016.

AOP 173 – Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća

Nabavljeni su radni mantili (6.600) za profesore.

AOP 176 – Usluge tekućeg i investicijskog održavanja

Manje (200.343) je bilo investicijskog održavanja u 2016.

AOP 181 – Intelektualne i osobne usluge

Povećanje (18.156) u odnosu na prethodnu godinu zbog povećanog broja ugovora o djelu (stručni ispiti, glazbenika za održavanje maturalne zabave) i odvjetničkih usluga.

AOP 182 – Računalne usluge

Više je utrošeno (5.383) zbog održavanja računalne opreme (E-dnevnic).

AOP 183- Ostale usluge

Povećanje (33.208) u odnosu na prethodnu godinu odnosi se izradu maturalnog DVD i slika za maturalnu zabavu i posjeta učenika gradu Vukovaru .

AOP 354 – Uredska oprema i namještaj

U prethodnom razdoblju nabavljeno je uredske opreme više (72.718) u odnosu na 2016.

AOP 368 - Knjige

Nabavljeno je više (3.029) knjiga u 2016. u odnosu na prethodnu godinu.

AOP 389 – Dodatna ulaganja na građevinskim objektima

Povećanje (1.616.312) u odnosu na prethodnu godinu odnosi se na rekonstrukciju krova škola koja je izvedena u 2016.

Manjak prihoda (70.379) nastao je zbog toga što će prihodi za nastale knjižene materijalne troškove i troškove prijevoza zaposlenike u 2016. biti knjiženi u 2017. godini.

OBRAZAC OBVEZE

AOP 039 – Stanje dospjelih obveza

Na kraju izvještajnog razdoblja stanje dospjelih obveza (206.608.) odnosi se na obveze (rashode) nastale 2016. (11 I 12mj.) Obveze će biti podmirene kada nadležni proračun uplati sredstva

AOP 097- Stanje nedospjelih obveza

Na kraju izvještajnog razdoblja (564.727) odnosi se na plaću za 12 mjesec a koja dospijeva 10.01.2017., prijevoz za 12.mjesec.

OBRAZAC BILANCA

AOP 001 - Imovina

Došlo je do povećanja imovine (1.240.530) u odnosu na 2015. godinu zbog rekonstrukcije krova škole.

AOP 023 – Ispravak vrijednosti postrojenja i opreme

Povećanje IVOS-a (60.860) zbog nabavke osnovnih sredstava (djelomično krajem 2015.).

AOP 052 – Građevinski objekti u pripremi

Priprema tehničke dokumentacije u 2015. (243.750.) odnosila se na rekonstrukciju krova koji je završen u 2016.

AOP 080 – Ostala potraživanja

Plaćen ja račun 1.257 komunalne naknade Gradu Splitu za 01.2017. godine.

AOP 176 – Obveze na nabavu nefinancijske imovine

Dug (62.062.) nadležnog proračuna za rekonstrukciju krova.

Voditelj računovodstva:

Marija Gunjača

Zakonski predstavnik:

Ankica Kovač