

MINISTARSTVO ZNANOSTI, OBRAZOVANJA I SPORTA
REPUBLIKE HRVATSKE
ŽUPANIJA BRODSKO – POSAVSKA

GIMNAZIJA NOVA GRADIŠKA
NOVA GRADIŠKA
TRG KRALJA TOMISLAVA 9

RKP: 17618
OIB: 06601909457
MATIČNI BROJ: 03957039
RAZINA: 31
ŠIFRA DJELATNOSTI: 8351
RAZDJEL: 000
ŠIFRA OPĆINE: 284
ŠIFRA ŠKOLE: 12-051-501
Tel./fax: 035/361-427

KLASA: 402-03/16-01/01
URBROJ: 2178/15-04-01-16-01

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ
za razdoblje od 01.01.2015. do 31.12.2015.

1. BILJEŠKE UZ PR-RAS :

UKUPNI PRIHODI I PRIMICI:

- POMOĆI OD OSTALIH SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČ.	2.388
- POMOĆI PROR. KORIS. IZ PROR. KOJI IM NIJE NADLEŽAN	5.109.040
- PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	8.893
- VLASTITI PRIHODI	34.549
- DONACIJE	11.334
- PRIHODI IZ PRORAČUNA (BPŽ)	437.560
- PRIHODI OD PRODAJE PROIZVEDENE DUG. IMOVINE	31.462
(AOP 631)	5.635.226

UKUPNI RASHODI I IZDACI:

- RASHODI ZA ZAPOSLENE	5.075.828
- MATERIJALNI RASHODI	744.858
- FINANCIJSKI RASHODI	925
- NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA	10.433
- RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	65.589
(AOP 632)	5.897.633

ZAKLJUČAK:

Ukupno ostvareni prihodi su:	5.635.226
Ukupno ostvareni rashodi su:	5.897.633
Manjak prihoda i primitaka:	262.407
Višak prihoda i primitaka-preneseni:	52.824
Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju:	209.583

AOP 102 i 108 (indeks: 37,6): Na računu 6526- Ostali nespomenuti prihodi, došlo je do odstupanja jer smo u 2014. god. imali sufinanciranje putnih naloga nastavnika na školskim ekskurzijama.

AOP 125 (indeks: 10,9): Na računu 6631- Tekuće donacije 2014. godine bile su veće zbog primitaka za provođenje posebnih projekata i aktivnosti škole, te primitaka povodom obilježavanja devedeset pete obljetnice naše škole.

AOP 164 (indeks: 446,7): Na računu 3213- Stručno usavršavanje zaposlenika, došlo je do znatnog povećanja kao posljedica obvezne edukacije djelatnika iz oblasti zaštite na radu.

AOP 170 (indeks: 634,5): Na računu 3224- Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje, došlo je do znatno većih troškova ove godine zbog nužnih radova na školskom objektu i opremi zbog dotrajalosti istih, a koje je obavljeno uz preporuku i suglasnost osnivača.

AOP 171 (indeks: 1.727,2): Na računu 3225- Sitni inventar, ove smo godine imali nužno opremanje nastavnih kabineta radi poboljšavanja kvalitete izvođenja nastave, uz preporuku i suglasnost osnivača.

AOP 180 (indeks: 383,8): Na računu 3236- Zdravstvene i veterinarske usluge, zbog nemogućnosti organizacije bolnice zdravstveni pregledi zaposlenika predviđeni za 2014. godinu obavljani su početkom 2015., ali iste godine obavljani su i redovni zdravstveni pregledi zaposlenika za tekuću godinu.

AOP 182: (indeks: 215,00): Na računu 3238- Računalne usluge, utrošena su sredstva zbog nužnog preuređenja prostora i prilagodbe računala i pratećih informatičkih uređaja za e-nastavu i e-dnevnike.

AOP 183: (indeks: 228,9): Na računu 3239- Ostale usluge, zbog bolje organizacije i kvalitetnije nastave izvedeni su značajni radovi na uređenju prostora školskih učionica i kabineta uz ostale redovne troškove za ostale usluge (grafičke i tiskarske, usluge kopiranja i uvezivanja, te izradu fotografija; usluge prijevoza učenika na županijska i državna natjecanja).

AOP 185 (indeks: 359): Na računu 3241- Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa, tijekom cijele godine imali smo osobe na stručnom osposobljavanju, a u 2014. samo jedan mjesec.

AOP 189 (indeks: 222,5): Na računu 3293 – Reprezentacija, tijekom godine škola je imala znatno veći broj organiziranih posjeta – organizacija Dana otvorene nastave i Dana suradničke nastave s gimnazijama iz Bjelovara i Požege, kolegij ravnatelja, posjet učenika i nastavnika iz prijateljskih škola i predstavnika udruge Lijepa naša.

AOP 191 (indeks: 2.317,3): Na računu 3295- Pristojbe i naknade, veliki je iznos u 2015. jer je uvedena obveza plaćanja naknade kvote invalida zbog nezapošljavanja određene kvote osoba s invaliditetom.

AOP 209 (indeks: 325,0): Na računu 3431- Bankarske usluge i usluge platnog prometa, Koristili smo usluge Fina-e zbog ovršnih naplata i izračuna zatezних kamata zbog neredovitih naplata potraživanja (otplata stana).

AOP 334 i 347 (indeks: 185,6): Na računu 42- Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine, iz sredstava donacija i pomoći za devedeset petu obljetnicu i sredstava otplate stana kupljena su osnovna sredstva za poboljšanje nastavnog procesa i rada škole (računala , projektori, pisači, kosilica , projekcijska platna, namještaj za učionice i urede).

AOP 638 – Utvrđen je metodološki manjak (209.583 kn) zbog rashoda nastalih krajem 2015. godine kojima naplata dospijeva u siječnju 2016. za koje će se i prihodi doznačiti također u 2016.

2. BILJEŠKE UZ BILANCU:

AOP 049 i AOP 050 (indeks: 220,4): Na računu 042- Sitni inventar u upotrebi, iznos odstupanja vezan je uz objašnjenje AOP-a 171 PR-RAS (nužno opremanje nastavnih kabineta radi poboljšanja kvalitete izvođenja nastave, uz preporuku i suglasnost osnivača).

AOP 063 (indeks: 240,0): Zbog prikazivanja aktivnih vremenskih razgraničenja nedospjelih obveza (plaće za 12/2015.) u iznosu od =407.980 došlo je do velikog odstupanja jer prethodne godine nije bilo vođenja istoga.

AOP 163 i 164 (indeks: 516,8/635,8): Obveze su znatno veće od prethodnog razdoblja zbog toga što su računi za materijalne rashode vezani uz nužno uređenje i opremanje prostora škole nastali krajem prosinca 2015., te zbog uvođenja evidentiranja obveze za plaću 12/2015.

AOP 228 (indeks: 231,8): Do odstupanja u odnosu na prethodno razdoblje došlo je zbog toga jer je nabavljeno puno više opreme iz namjenski dobivenih novčanih sredstava (pomoći, sredstava otplate stana i donacija).

3. BILJEŠKE UZ P-VRIO:

AOP 021: Kao povećanje obujma imovine u iznosu od = 16.531 kn evidentiran je primitak knjiga dobivenih od osnivača - BPŽ, nadležnog ministarstva - MZOS, grada i drugih škola (=319 kn), višak knjiga po inventuri (=2.249 kn), višak stolica po inventuri (=600 kn), te dobivena računalna oprema od osnivača - BPŽ (=13.363 kn).

4. BILJEŠKE UZ OBVEZE:

Stanje obveza na kraju izvještajnog 31.12.2015. godine (AOP 038) u iznosu od =635.783 kn odnosi se na dospjele obveze po zahtjevima za materijalne rashode na AOP-u 039 (=227.803 kn) za prosinac koje županijska riznica nije podmirila do 31.12.2015. u iznosu od =226.212 kn i nerefundirana sredstva za obveze od NCVVO-a za naknade službenih putovanja za naše

zaposlenice koje rade kao suradnice NCVVO-a za državnu maturu =1.591 kn, te na iznos od =407.980 kn na AOP-u 097 za nedospjele obveze za zaposlene (plaća za 12/2015.).

U Novoj Gradiški 29.1.2016.

OSOBA ZA KONTAKTIRANJE:
Ljiljana Katalenac, Luka Cindrić

ZAKONSKI ZASTUPNIK:
Ljiljana Ptačnik, prof.