**OŠ «DOBRIŠA CESARIĆ»**

**NERETVANSKA 10**

**31000 OSIJEK**

**OIB: 34313454879**

**RKP: 09511**

**MB: 03013855**

**RAZINA: 31**

**ŠIFRA DJELATNOSTI: 8520**

**RAZDJEL: 000**

**ŠIFRA GRADA/ŽUPANIJA: 312 / OSJEČKO-BARANJSKA**

**BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA**

**ZA RAZDOBLJE 1.1.2016. DO 31.12.2016.**

1. ***AOP 066 Tekuće pomoći pror. Korisnicima:*** Knjiži se prihod iz središnjeg

Proračuna

1. ***AOP 108Prihodi po posebnim propisima***: Knjiži se prihod za školsku kuhinju, natjecanje, produženi boravak, stručni ispiti.
2. ***AOP 121 Prihod od prodaje proizvoda i robe:*** Tijekom 2016. godine ostvaren je nešto veći prihod od iznajmljivanja školske dvorane i hola u odnosu na 2015. godinu.
3. ***AOP 124 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna:***: Sastoje se od tekućih donacija: Gulliver Dubrovnik, Jadransko osiguranje d.d. Zagreb, Friš d.o.o. Križevci, APP Požega, te kapitalne donacije ( knjige) subjekata izvan opće države.
4. ***AOP 128 Prihodi iz proračuna za financ. redovne djel. pror. korisnika:*** Sastoje se od prihoda iz gradskog proračuna*.*
5. ***AOP 155 Ostali rashodi za zaposlene:*** Tijekom 2016. godine isplaćene su jubilarne nagrade, dar djeci, božićnica, pomoći, regres.
6. ***AOP 162 Službena putovanja:*** Tijekom 2016. godine izdano je 74 naloga za službeno putovanje što u odnosu na 2015. godinu (47 naloga za sl. put) donosi odstupanje.
7. ***AOP 164 Stručno usavršavanje zaposlenika:*** Pogledati AOP 162
8. ***AOP 171 Sitni inventar:*** Nabavljeno je platno za projektor, sobne antene, radio CD, građevinska kolica, tel. aparat.
9. ***AOP 173 Radna odjeća:*** Nabavljena je radna odjeća za kuharice, spremačice i domara.
10. ***AOP 176 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja***: Grad Osijek financirao je radove sanacije hodnika u podrumu te zamjenu stolarije.
11. ***AOP 185 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa***:U prosincu 2016. godine povećan je broj osoba na stručnom osposobljavanju bez zasnivanja radnog odnosa a trošak će nastati u 2017.
12. ***AOP 193 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja***: Učenici su nazočili projekciji filma u kinematografu.
13. ***AOP 295 Prihodi od prodaje građevinskih objekata:*** Temeljem Ugovora o obavljanju poslova evidentiranja i naplate sredstava od prodaje stanova Zavod za stanovanje d.o.o. Osijek 35 % uplaćenih obroka za otkup stana uplaćuje na žiro-račun škole.
14. ***AOP 354 Uredska oprema i namještaj:*** Tijekom 2016. godine nabavljeni su garderobni ormarići,TV - prijemnici, računala te je došlo do značajnijeg odstupanja u odnosu na 2015. godinu.
15. ***AOP 637 Višak prihoda i primitaka***: Neutrošena sredstva odnose se na školsku kuhinju, produženi boravak, sredstva od prodaje stanova, vlastiti prihod, donacije, sred. HZZ za osobe na stručnom osposobljavanju bez zasnivanja radnog odnosa, mentorstvo. Sredstva će biti utrošena u narednom razdoblju prema Odluci o raspodjeli rezultata.

**BILJEŠKE UZ BILANCU**

**ZA RAZDOBLJE 1.1.2016. DO 31.12.2016.**

1. *AOP 014 Postrojenja i oprema:* Tijekom izvještajnog razdoblja rashodovan je dio uredske opreme i namještaja (stolovi, klupe, stolice), računala, školski namještaj . Tijekom izvještajnog razdoblja nabavljeni su garderobni ormarići. Evidentiran je i ispravak vrijednosti građevinskog objekta, postrojenja i opreme.
2. *AOP 049 Sitni inventar u uporabi:* Nabavljena su građevinska kolica, radio CD, platno za projektor, sobne antene. Evidentiran je i ispravak vrijednosti.
3. *AOP 140 Potraživanja za prihode poslovanja:* Potraživanja se odnose na korištenje usluga školske kuhinje i najam prostora.

**BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA**

**ZA 1.1.2016. DO 31.12.2016.**

1. ***AOP 038 Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja***:

**1.1. AOP 040 Međusobne obveze proračunskih korisnika :**  **4.826,13**

- naknada za bolovanje na teret HZZO za 11./2016.

- nakon usklađivanja s HZZO izvršit će se rasknjižavanja obveza

- konto 2395

**1.2. AOP 051 Obveze za materijalne rashode 1.125,00**

* Obveza je dospjela u 2016. a račun će biti plaćen u narednom

razdoblju

* Konto 2323
  1. **AOP 097** **Stanje nedospjelih obveza**  **393.960,17**
* Konto 2312 naknada za bolov. Na teret HZZO za 12./16. 5.031,04
* Konto 24 obveza dospjeva u 2017. 1.000,00
* Konto 231-2312+2321+2329 340.089,04
* Konto 232-2321-2323 dospjelo-2329+234 47.840,09

**UKUPNO: 399.911,30**

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

**ZA RAZDOBLJE 1.1.2016. DO 31.12.2016.**

**1. *AOP 001 Promjene u vrijednosti i obujmu imovine****:* Tijekom 2016. godine nije došlo do promjena.

**BILJEŠKE O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI**

**ZA RAZDOBLJE 1.1.2016. DO 31.12.2016.**

1. ***AOP 122 Dodatne usluge u obrazovanju***: Podatak se odnosi na školsku kuhinju i topli obrok u produženom boravku.

U Osijeku, 31. siječnja 2017. Ravnateljica:

Jagoda Koščević, prof.

Klasa:602-02/17-01

Urbroj:2158/21-17-27