

UČENIČKI DOM
VIROVITICA

IBAN: HR6323600001101210069

Matični broj: 3105393

OIB: 93291485939

Šifra djelatnosti: 5590

RKP: 19724

**BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2018.-3.12.2018.**

PR-RAS

Bilješka br. 1

Na AOP oznaci 058 nalaze se Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika: uplate od Fonda za zaštitu okoliša za projekt Energetske obnove Učeničkog doma u iznosu od Kn 3.476,62

Bilješka br. 2

Na AOP oznaci 064 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan nalazi se iznos od Kn 2.401.006,56. Za financiranje plaća i materijalnih prava zaposlenika AOP 149 u iznosu od Kn 2.387.772,42 te dio sredstava se nalazi na AOP 190 Novčane naknade zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom u iznosu od Kn 12.334,14 te prema projektu Školska shema je uplaćeno Kn 900,00.

Bilješka br. 3

Na AOP oznaci 067 Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava, nalaze se prihodi od projekta Energetske obnove Učeničkog doma u ukupnom iznosu od Kn 2.607,47, projekt Erasmus + u iznosu od Kn 3.431,41, te projekt školska shema u iznosu od Kn 3.600,00.

Bilješka 4.

Na AOP oznaci 116 Ostali nespomenuti prihod nalaze se uplate za sufinanciranje cijene usluge smještaja i prehrane učenika u iznosu od Kn 661.630,90, uplate učenika za načinjenu štetu na imovini u iznosu od Kn 281,66.

Bilješka br. 5

Na AOP oznaci 126 Prihodi od pruženih usluga nalaze se uplate za usluge smještaja i prehrane učenika na sportskim i kulturnim natjecanjima, te sudionika za vrijeme gradskih događanja u iznosu od Kn 76.700,00.

Bilješka br.6

Na AOP oznaci 128 Tekuće donacije – nalazi se donacija neprofitne organizacije Crveni križ za laptop prema projektu u iznosu od Kn 3.399,90, te donacija jabuka tvrtke Brana d.o.o. u iznosu Kn 114,00.

Bilješka br. 7

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje poslovanja na AOP oznaci 132 odnosi se na uplate Virovitičko-podravske županije, za prijevoze zaposlenika, sistematske preglede zaposlenih, pedagošku dokumentaciju, i inspekcijski nalazi građevinskih objekata,postrojenja i opreme te ostale materijalne i financijske rashode prema opsegu programa te investicijsko održavanje doma u iznosu od Kn 1.021.008,58.

Bilješke br. 8

Na AOP oznaci 162 Službena putovanja proknjižen je iznos od Kn 46.949,18 koji se odnosi na troškove službenih putovanja u zemlji (dnevnice,smještaj i prijevoz i ostali rashod službenih putovanja u zemlji u iznosu od Kn 42.596,44) i službena putovanja u inozemstvo (dnevnice, prijevoz u inozemstvo u iznosu od Kn 4.352,74)

Bilješke br. 9

Na AOP oznaci 163 Naknade za prijevoz,za rad na terenu i odvojeni život, proknjižen je iznos od Kn 35.867,54 za troškove prijevoza zaposlenih.

Bilješke br. 10

Na AOP oznaci 167 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi, proknjižen je iznos od Kn 78.551,83 koji se odnosi na uredski materijal, materijal i sredstva za čišćenje i održavanje, literaturu, te ostali materijal.

Bilješke br. 11

Na AOP 168 Materijal i sirovine nalazi se iznos od Kn 388.627,96 koji se odnose na živežne namirnice

Bilješke br. 12

Na AOP oznaci 169 Energija nalazi se iznos Kn 133.341,92 koji je utrošen na plin, struju i motorni benzin

Bilješke br. 13

Na AOP oznaci 171 Sitan inventar i auto gume nalazi se iznos od Kn 43.793,04. Iznos je utrošen na, jastuke, posteljinu,plahte, sitni inventar za kuhinju,opremu za učenike, uredsku opremu, sušila za kosu, brusilica, bušilica, pegla.

Bilješke br. 14

Na AOP oznaci 176 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja evidentiran je iznos od ukupno Kn 781.942,22 koji je utrošen za radove na zgradi (adaptacija sanitarnih čvorova, adaptaciju radijatorskog grijanja, sanacija pregradnih zidova i stropova, demontaža i ugradnja unutarnje stolarije, podopolagački radovi, sanacija vodovodnih instalacija u kuhinji, zaštita na radu.

Bilješka br. 15

Na AOP oznaci 181 Inteliktualne usluge u iznosu od Kn 14.721,74 nalaze se edus info pravno savjetovanje, izrada i ažuriranje web stranice, izrada troškovnika, usluga izrade tehničkog rješenja za adaptaciju, te ugovori o djelu za komisiju na regionalnoj Domijadi koja je bila održana u našem Učeničkom domu.

Bilješka br.16

Na AOP oznaci 182 Računalne usluge u iznosu od Kn 7.948,54 odnosi se na mjesečno održavanje računalnog sustava.

Bilješka br. 17

Na AOP oznaci 184 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa u iznosu od Kn 19.063 – osobama na stručnom osposobljavanju koje su financirane od strane Hrvatskog zavoda za zapošljavanje, te prijevoz financiran od strane Učeničkog doma.

Bilješka br.18

Na AOP oznaci 183 Ostale usluge – prijevoz učenika, odvjetnički i javnobilježnički troškovi, tisak i grafička priprema časopisa

Bilješka br.19

Na AOP oznaci 192 Ostali nespomenuti rashodi u iznosu od Kn 17.723,61 odnose se na rashode vezane uz korištenje športske dvorane, razne troškove vezane uz učenike (ulaznice za učenike, nagrade za uspjeh prema odluci ravnatelja)

Bilješka br. 20

Na AOP oznaci 354 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od Kn 63.012,66 odnosi se na kupnju računala, laptopa, garnitura, teleskop, pijanino, playstation za učenike, zamrzivač škrinja, mobitel za ekonomu, uništavač papira.

Bilješka br. 21

Na AOP oznaci 635 Višak prihoda i primitaka u iznosu od Kn 154.407,62 koji će se prema odluci o raspodjeli rezultata koristiti u budućem razdoblju za financiranje adaptacije kanalizacijskog sustava i ugradnja kocki na površini dvorišta, te izmjena vodovodnog sustava.

Dospjelih, a nenaplaćenih obveza u ovom izvještajnom razdoblju nemamo, kao niti ostalih ugovornih odnosa, zajmova i slično.

BILANCA

Bilješka br. 1

Na AOP oznaci 002 Nefinancijska imovina u iznosu od Kn 4.075.103,16

DUGOTRAJNA IMOVINA

- Zemljište	u ukupnom iznosu od Kn 1.357.784,67
- Građevinski objekti	u ukupnom iznosu od Kn 3.840.909,67
- Namještaj i oprema	u ukupnom iznosu od Kn 1.488.470,44
- Prijevozna sredstva	u ukupnom iznosu od Kn 85.977,00
- Knjige	u ukupnom iznosu od Kn 70.872,58
- Licence	u ukupnom iznosu od Kn 1.125,00
- Dokumenti prostornog uređenja	u ukupnom iznosu od Kn 68.800,00

Ukupno: Kn 6.913.939,36

Ispravak vrijednosti građevinskih objekata u iznosu Kn 1.587.858,81

Ispravak vrijednosti postrojenja i opreme u iznosu Kn 1.165.000,39

Ispravak vrijednosti prijevoznih sredstava u iznosu Kn 85.977,00

Ukupno: Kn 2.838.836,20

Bilješka br. 2

Na AOP oznaci 049 i 050 Komisija je popisala stvari sitnog inventara u ukupnom iznosu od Kn 335.129,09

Bilješka br. 3

Na AOP oznaci 063 Novac u banci i 065 Novac u blagajni-

Temeljem izvotka Zagrebačke banke stanje novčanih sredstava na žiro računu Učeničkog doma iznosi Kn 223.331,61 . Stanje novčanih sredstava na žiro računu odgovara stvarnom stanju u knjigovodstvu.

Stanje gotovog novca u blagajni u ukupnom iznosu od Kn 0,00

Bilješka br. 4

Na AOP oznaci 080 Ostala potraživanja, 129 odnose se na potraživanja prema Hrvatskom pedagoškom-književnom zboru u iznosu od Kn 400,00 , Hanza media će izvršiti povrat prema odobrenju za Kn 141,83.

Bilješka br.5

Na AOP oznaci 152 Potraživanja za upravne i administrativne pristojbe, pristojbe prema posebnim propisima i naknade

1. Potraživanja za prihode od pruženih usluga se odnose na:
Popis neplaćenih potraživanja od učenika za opskrbninu od 2011/12. godine u iznosu od Kn 19.133,43 neplaćena potraživanja od učenika za opskrbninu za 2013. godinu u iznosu Kn 9.688,00, za 2014. godinu u iznosu Kn 22.129,00 , za 2015. godinu u iznosu od Kn 6.688,00, te za 2016./2017 i 2018. godinu u iznosu od Kn 149.353,50

U ukupnom iznosu od 206.991,93 kuna.

2. Ostali nespomenuti prihodi u iznosu od Kn 32.962,47 koji se odnose na troškove ovršnog postupka tj. odvjetničke i javnobilježničke troškove koji su ovršenici dužni podmiriti, te na dugovanje HZZ-a za razliku plaća.
3. Potraživanja za štete učenika u iznosu od Kn 2.426,73

Bilješka br.6

Na AOP oznaci 153 Potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga

1. Potraživanje za prihode od pruženih usluga u iznosu od Kn 1.601,00 koji se odnose na neplaćene račune za uslugu smještaja, D. T. u iznosu od Kn 600,00, Rukometni klub Viro-Virovitica u iznosu od Kn 770,00 i Velikogoričke mažoretkinje u iznosu od Kn 231,00.

Bilješka br.7

Na AOP oznaci 159 Unaprijed plaćeni rashodi budućih razdoblja

1. Rashodi budućeg razdoblja se odnose na plaće za mj.12/2018. U iznosu od Kn 190.072,83 , materijalna prava radnika za 2018. u iznosu od Kn 5.662,51, te novčana naknada zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom za 2018. koja se isplaćuje uz plaću u iznosu od Kn 1.031,94 i prijevoz za 12/2018. u iznosu od Kn 3.419,64.

OBVEZE

Nedospjele obveze u ukupnom iznosu od Kn 265.597,54 odnose se na:

1. Obveze za zaposlene i privremeno zaposlene u iznosu od Kn 190.072,83
2. Obveze za materijalna prava radnika 2018. godine u iznosu od Kn 5.662,51

3. Obveze prema dobavljačima koje će biti plaćene do početkom siječnja 2019. godine a odnose se na 2018.godinu u iznosu od Kn 65.102,62.
4. Obveze za prijevoz zaposlenika na posao i s posla za 12/2018. u iznosu od Kn 3.419,64
5. Ostale nespomenute obveze se odnose na DND Zlatar Bistricu jer su izvršili duplu uplatu računa te će im se izvršiti povrat prema odobrenju u 2019. godini u iznosu od Kn308,00.
6. Pristojbe i naknade u iznosu Kn 1.031,94 – naknade zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom
7. Obvezne bilješke uz Bilancu:
 1. Popis ugovornih odnosa i slično koji uz ispunjenje određenih uvjeta mogu postati obveza ili imovina (dana kreditna pisma, hipoteke i slično) i
 2. Popis sudskih sporova u tijeku- sadrži sažeti opis prirode spora, procjenu financijskog učinka koji može proisteći iz sudskog spora kao obveza ili imovina te procijenjeno vrijeme odljeva ili priljeva sredstava.

U 2018. godini nismo imali poslovne događaje koje je potrebno navesti u ovim tablicama.

IZVANBILANČNI ZAPISI

Prema popisu utvrđeno je stanje izdanih i primljenih bjanko zadužnica

1. Izdana – Hep Opskrba – u iznosu do 5.000,00 kuna
2. Izdana – INA – u iznosu do 10.000,00 kuna
3. Izdana – RWE – u iznosu do 5.000,00 kuna

UKUPNO:	20.000,00 Kuna
---------	----------------

Virovitica 31.01.2018.

Voditeljica računovodstva:
Melita Posavac

Vršitelj dužnosti ravnatelja:
Dražen Jurković