

UČENIČKI DOM
VIROVITICA

IBAN: HR6323600001101210069

Matični broj: 3105393

OIB: 93291485939

Šifra djelatnosti: 5590

RKP: 19724

**BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2019.-31.12.2019.**

PR-RAS

Bilješka br. 1

Na AOP oznaci 058 nalaze se Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika: uplate od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za stručno osposobljavanje za rad bez zasnivanja radnog odnosa u iznosu od Kn 7.704,60.

Bilješka br. 2

Na AOP oznaci 064 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan nalazi se iznos od Kn 2.480.269,04. Za financiranje plaća i materijalnih prava zaposlenika AOP 149 u iznosu od Kn 2.466.862,10 te dio sredstava se nalazi na AOP 190 Novčane naknade zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom u iznosu od Kn 13.406,94.

Bilješka br. 3

Na AOP oznaci 116 Ostali nespomenuti prihod nalaze se uplate za sufinanciranje cijene usluge smještaja i prehrane učenika u iznosu od Kn 679.421,59, te uplate učenika od ovrha u iznosu od Kn 1.757,25.

Bilješka br. 4

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 67.073,00.

Bilješka br. 5

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje poslovanja na AOP oznaci 132 odnosi se na uplate Virovitičko-podravске županije, za prijevoze zaposlenika, sistematske preglede zaposlenih, pedagošku dokumentaciju, inspekcijske nalaze građevinskih objekata, postrojenja i opreme te ostale materijalne i financijske rashode prema opsegu programa kao i investicijsko održavanje doma u iznosu od Kn 812.843,00.

Bilješke br. 6

Na AOP oznaci 162 Službena putovanja proknjižen je iznos od Kn 39.845,36 koji se odnosi na troškove službenih putovanja u zemlji (dnevnice, smještaj i prijevoz te ostali rashod službenih putovanja u zemlji u iznosu od Kn 38.646,08) i službena putovanja u inozemstvo (dnevnice u iznosu od Kn 1.199,28).

Bilješke br. 7

Na AOP oznaci 163 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život, proknjižen je iznos od Kn 44.003,00 za troškove prijevoza zaposlenih.

Bilješke br. 8

Na AOP oznaci 167 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi, proknjižen je iznos od Kn 72.327,22 koji se odnosi na uredski materijal, materijal i sredstva za čišćenje i održavanje, literaturu, te ostali materijal.

Bilješke br. 9

Na AOP 168 Materijal i sirovine nalazi se iznos od Kn 327.774,16 koji se odnose na živežne namirnice.

Bilješke br. 10

Na AOP oznaci 169 Energija nalazi se iznos Kn 123.839,66 koji je utrošen na plin, struju i motorni benzin.

Bilješke br. 11

Na AOP oznaci 171 Sitan inventar i auto gume nalazi se iznos od Kn 51.540,83. Iznos je utrošen na jastuke, posteljinu, plahte, sitni inventar za kuhinju, opremu za učenike, uredsku opremu, sušila za kosu, brusilice, bušilice, peglu.

Bilješke br. 12

Na AOP oznaci 176 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja evidentiran je iznos od ukupno Kn 530.264,65 koji je utrošen za radove na zgradi (adaptacija kuhinje i blagovaone, ličilačke radove, uređenje sanitarnih čvorova, zaštita na radu).

Bilješka br. 13

Na AOP oznaci 178 Komunalne usluge u iznosu od Kn 73.527,25 nalaze se rashodi za opskrbu vodom, iznošenje i odvoz smeća te ostale komunalne usluge odnosno trošak komunalne naknade i naknade za uređenje voda prema Gradu Virovitica.

Bilješka br. 14

Na AOP oznaci 182 Računalne usluge u iznosu od Kn 7.401,26 odnosi se na mjesečno održavanje računalnog sustava.

Bilješka br.15

Na AOP oznaci 183 Ostale usluge u iznosu od Kn 52.613,75 – prijevoz učenika, odvjetnički i javnobilježnički troškovi, tisak i grafička priprema časopisa.

Bilješka br. 16

Na AOP oznaci 187 Premija osiguranja u iznosu od Kn 1.358,67 evidentirano je osiguranje prijevoznog sredstva Učeničkog doma.

Bilješka br.17

Na AOP oznaci 192 Ostali nespomenuti rashodi u iznosu od Kn 33.689,82 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. 18

Na AOP oznaci 354 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od Kn 84.558,48 odnosi se na kupnju komoda, monitora, zvučnika, uredskog i blagovaonskog namještaja, klima uređaja, namještaja za sobe, kreveta)

Bilješka br. 19

Na AOP oznaci 635 Višak prihoda i primitaka u iznosu od Kn 190.097,00 koji će se prema odluci o raspodjeli rezultata koristiti u budućem razdoblju za zamjenu dotrajale aluminijske stolarije na 5 spavaonica, kupnju i ugradnju nove PVC stolarije, za izradu i ugradnju unutarnje drvene stolarije (7 vrata). Nadalje, za sanaciju puknuća cijevi tople vode te zamjenu dotrajalih cijevi tople vode, hladne vode i recirkulacije novim plastičnim cijevima, kao i za ugradnju novog PVC mastolova. Sredstva će se uložiti za uređenje zidova u teretani, kao i za sanaciju betonskog temeljnog zida na ogradi dvorišta Učeničkog doma, impregniranje kompletne površine te navlačenje Kulirplasta.

BILANCA

Bilješka br. 1

Na AOP oznaci 002 Nefinancijska imovina u iznosu od Kn 4.015.176,63.

a) 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 1.505.688,22
- 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 6.931.157,14

Ispravak vrijednosti građevinskih objekata u iznosu Kn 1.635.443,30
Ispravak vrijednosti postrojenja i opreme u iznosu Kn 1.194.560,21
Ispravak vrijednosti prijevoznih sredstava u iznosu Kn 85.977,00

Ukupno: Kn 2.915.980,51

Bilješka br. 2

Na AOP oznaci 049 i 050 Komisija je popisala stvari sitnog inventara u ukupnom iznosu od Kn 386.319,92.

Bilješka br. 3

Na AOP oznaci 064 Novac u banci i 065 Novac u blagajni-
Temeljem izvotka Zagrebačke banke stanje novčanih sredstava na žiro računu Učeničkog doma iznosi Kn 225.361,57. 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 za bolovanja zaposlenika koja će biti zatvorena prema uputi Ministarstva, te ostala potraživanja.

Bilješka br. 5

Potraživanja za prihode poslovanja u iznosu od Kn 295.597,79 se odnose na: potraživanja za sufinanciranje cijene usluga, potraživanja za nastale štete te potraživanja za prihode od pruženih usluga.

Potraživanje za sufinanciranje cijene usluge iznosi Kn 237.361,34.

Potraživanja za štete učenika u iznosu od Kn 2.456,73.

Rashodi budućeg razdoblja u iznosu od Kn 213.983,76 se odnose na plaće zaposlenika za mj. 12./2019. iznosu od Kn 204.765,20, materijalna prava radnika za 2019. u iznosu od 3.786,09 kuna, prijevoz zaposlenika za mj. 12./2019. u iznosu od Kn 3.686,14, podmirivanje obveza stručnog osposobljavanja bez zasnivanja radnog odnosa za mj. 12./2019. u iznosu od Kn 621,33 te novčana naknada zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom za 2019. koja se isplaćuje uz plaću u iznosu od Kn 1.125,00.

OBVEZE

Nedospjele obveze u ukupnom iznosu od Kn 243.092,35 odnose se na:

1. Obveze za zaposlene i privremeno zaposlene u iznosu od 204.765,20 kuna
2. Obveze za materijalna prava radnika 2019. godine u iznosu od 3.786,09 kuna
3. Obveze prema dobavljačima koje će biti plaćene do početkom siječnja 2019. godine a odnose se na 2019.godinu u iznosu od 24.283,91 kuna.
4. Obveze za naknade troškova osobama izvan radnog odnosa u iznosu od 621,33 kuna što se odnosi na obveze za stručno osposobljavanje za mj.12/2019.
5. Ostale nespomenute obveze se odnose na bolovanja koja će se zatvoriti prema uputi Ministarstva u 2020.. godini u iznosu od 8.510,82 kuna.
6. Pristojbe i naknade u iznosu 1.125,00 kuna – naknade zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom
7. Obvezne bilješke uz Bilancu:

u tablicama:

Tablica 1. Dani zajmovi i primljene otplate,

Tablica 2. Primljeni krediti i zajmovi te otplate

Tablica 3. Primljeni robni zajmovi i financijski najmovi

Tablica 4. Dospjele kamate na kredite i zajmove

U 2019. 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. siječnja 2020.

Voditeljica računovodstva:
Marina Brođanac, mag. oec.

Ravnateljica:
Martina Tišljar, prof.