

održavanje zaposlenosti u integrativnim i zaštitnim radionicama KLASA: 112-07/16-01/54, URBROJ: 426-01-16-02, na temelju Odluke ravnateljice Zavoda za vještačenje, profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje osoba s invaliditetom KLASA: 112-07/16-01/54, URBROJ: 426-01-16-5 u iznosu od 1.384.802 kn.

AOP 069

Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava odnose se na prihode za provedbu projekta „Osiguravanje pomoćnika u nastavi i stručnih komunikacijskih posrednika učenicima s teškoćama u razvoju u osnovnoškolskim i srednjoškolskim odgojno-obrazovnim ustanovama - Uz tebe sam“.

AOP 113

Ostali nespomenuti prihodi imaju visoki indeks, a do povećanja je prvenstveno došlo zbog priznavanja prihoda budućih razdoblja koji su naplaćeni u 2015. godini, od strane Zavoda za vještačenje, profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje osoba s invaliditetom za opremanje zaštitne radionice strojevima.

AOP 120

Prihodi od prodaje proizvoda i robe i prihodi od pruženih usluga povećani su u odnosu na prethodnu godinu za 27%, ponajviše zbog sudjelovanja škole na tržištu te povećanog obujma potražnje. Škola ostvaruje prihode od prodaje proizvoda i roba, ali i prihode od zakupa dvorane te prihoda za pružanje usluga obrazovanje odraslih.

AOP 124

Na toj AOP oznaci indeks je u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine 1.272,4, a radi se o donaciji dugotrajne imovine od trgovačkog društva.

AOP 127

Prihodi iz nadležnog proračuna sadrže prihode od strane osnivača za pokrivanje rashoda poslovanja za decentralizirane funkcije prema zakonskom standardu i iznad zakonskog standarda.

AOP 148

Rashodi za zaposlene povećani su u odnosu na prethodnu godinu za 6,9% , a najvećim dijelom zbog povećanih potreba za rashodima temeljem ostvarenih materijalnih prava zaposlenih iz TKU-a. (AOP 155).

AOP 160

Materijalni rashodi smanjeni su u odnosu na prošlu godinu za 16%, a u strukturi materijalnih rashoda najveća smanjenja bila su na stavci materijala i sirovina (AOP168),

usluga tekućeg i investicijskog održavanja(AOP176) te intelektualnih i osobnih usluga(manji broj ugovora o djelu – AOP181)

AOP 277

Obračunati nenaplaćeni prihodi jednim dijelom se odnose na izvještajno razdoblje prethodnih godina s nemogućnošću naplate istih budući je otvoren stečaj nad kupcem „Lepa“ iz Lepoglave, dok se drugim dijelom odnose uglavnom na nenaplaćena potraživanja od kupaca.

AOP 334

Kod rashoda za nabavu nefinancijske imovine najvećim dijelom participiraju troškovi nabave strojeva te manjim dijelom troškovi za nabavu računalne opreme i knjiga za knjižnicu, a iz toga proizlazi i manjak prihoda od nefinancijske imovine (AOP 397).

AOP 628

Manjak primitaka od financijske imovine nastao je zbog uplate temeljnog kapitala za osnivanje trgovačkog društva u iznosu od 20.000 kuna.

AOP 633

Na kraju razdoblja ostvaren je ukupan višak od prihoda i primitaka u iznosu 1.902.756 kn.

AOP 637

Zajedno sa prenesenim manjkovima iz prethodnih godina ostvaren je višak prihoda i primitaka raspoloživ u idućem razdoblju u iznosu 1.180.659 kn.

BILJEŠKE UZ OBVEZE

AOP 038

Ukupne nepodmirene obveze za rashode poslovanja i nabavu nefinancijske imovine na kraju izvještajnog razdoblja u većini sadrže obveze za plaću za prosinac 2016. godine koja dopijeva u siječnju 2017. (998.903 kn), dok se obveze za materijalne rashode poslovanja (143.611 kn) odnose na fakture za režijske troškove za prosinac sa dospijećem u siječnju 2017. te iste zbog tehnike plaćanja u 2016. godini nisu mogle biti podmirene, već su podmirene početkom 2017.godine. Obveze za financijske rashode na dan 31.12.2016. iznose 1.027 kn, a podmirene su u siječnju 2017., kao i obveze za nabavu nefinancijske imovine. Ostale tekuće obveze odnose se na obveze za PDV koje su podmirene do kraja siječnja 2017., te ostale nespomenute obveze koje se odnose ne obveze za bolovanje na teret HZZO-a koje nisu dospjele.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC P-VRIO

AOP 013

U izvještajnom razdoblju od 01.01.2016. do 31.12.2016. došlo je do smanjenja vrijednosti imovine na stavci potraživanja za dane zajmove, temeljem Odluke Školskog odbora o otpisu zastarjelog potraživanja Klasa 112-01/16-01/5, Urbroj: 2186-152-01-16-5 od trgovačkog društva Frou-Frou d.o.o. koje je izbrisano iz Trgovačkog suda iz Zagreba rješenjem Tt-11/18624-1.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC RAS-funkcijski

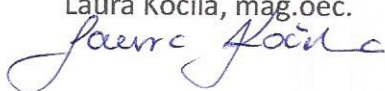
AOP 116

Ukupni rashodi prema funkciji za više srednjoškolsko obrazovanje za 2016. godinu iznose 15.616.049 kn, od čega rashodi za više srednjoškolsko obrazovanje iznose 15.589.260 (razred 3 i 4 bez 5.760 kn iskazanih na AOP-u 123 Dodatne usluge u obrazovanju – rashodi za održavanje i sudjelovanja na natjecanjima učenika - iznad standarda te bez 21.029 iskazanih na AOP-u 124 – Usluge obrazovanja koje nisu drugdje svrstane – rashodi za projekt pomoćnika u nastavi učenicima s teškoćama u razvoju).

U Varaždinu, 31.01.2017.

Voditelj računovodstva:

Laura Kočila, mag.oec.



Ravnatelj:

Dražen Koščak, dipl.ing.



TABLICE UZ OBVEZNE BILJEŠKE

Tablica 3: Priljeni robni zajmovi i finansijski najmovi

Red. br.	Robni zajmovi i finansijski najmovi	Naziv pravne osobe	Opis	Stanje 1.1.	Stanje 31.12.
1	Priljeni robni zajmovi				
		UKUPNO			
2	Finansijski najmovi				
		UKUPNO			
			UKUPNO (1+2)		

Tablica 4: Dospjele kamate na kredite i zajmove

Red. br.	Kamate	Opis		Stanje 1.1.	Kamate dospjele u tekućoj godini	Kamate plaćene u tekućoj godini	Stanje 31.12.
1	2	3		4	5	6	7=4+5-6
1	Kamate po primljenim kreditima i zajmovima	1.1	tuzemnim				
		1.2	inozemnim				
		UKUPNO (1.1+1.2)					
2	Kamate po danim zajmovima	2.1	tuzemnim				
		2.2	inozemnim				
		UKUPNO (2.1+2.2)					

Datum: 31.01.2017.

Osoba za kontaktiranje: LAURA KOČILA, mag.oec.

Telefon za kontakt: 42492253

Odgovorna osoba: DRAŽEN KOŠČAK, dpl.ing.

Odgovorna osoba
(potpis)