

UGOSTITELJSKO TURISTIČKA ŠKOLA
MATIJE GUPCA 61
31000 OSIJEK
MB: 03021564
OIB: 67104212471

Šifra grada/opć.: 312
Broj RKP-a: 17691
Razina: 31
Razdjel: 000
Šifra djelatnosti: 8532
Razdoblje: 2016-12

B I L J E Š K E
UZ FINANCIJSKA IZVJEŠĆA
(01.01.-31.12.2016.g.)

OBRAZAC PR-RAS

U obrascu su uneseni slijedeći prihodi:

1. prihod od kamata na deponirana sredstva (AOP-074)
2. prihodi od sufinanciranja smještaja učenika u domu (AOP-113)
3. prihodi od obavljanja osnovnih i ostalih poslova vlastite djelatnosti (AOP-123) :
 - prihod od obrazovanje odraslih (prekvalifikacije, dokvalifikacije)
 - prihod od prijepisa i ovjera svjedodžbi
 - prihod od iznajmljivanja prostora u školi i školskoj dvorani
 - prihod od pružanja usluga školskog servisa
 - prihod od praktične nastave učenika u ugostiteljskim objektima
4. prihod nadležnog Ministarstva za plaće i ostala materijalna prava (AOP-066)
5. prihod od decentraliziranih sredstava Osječko-baranjske županije (AOP-129)
6. prihod od tekućih donacija (AOP-125)

Višak prihoda i primitaka u iznosu od 54.053,53 kn (AOP-633) nastao je iz tri razloga:

1. pružanje usluga školskog servisa (tom djelatnošću nismo se bavili prošle godine)
2. iznajmljivanje školskog restorana (računi iz 2015.godine plaćeni u 2016.godini)
3. prihodi od obavljanja praktične nastave učenika na moru (ove godine sudjelovalo je više učenika nego prošle)

(AOP-071) Prihodi od imovine – radi se o prihodu od iznajmljivanja stana u vlasništvu škole, prošle godine navedeni trošak knjižila sam na račun 6615.

(AOP-155) Ostali prihodi za zaposlene – iznos je duplo veći ove godine u odnosu na prethodnu zbog ostvarivanja prava djelatnika po kolektivnom ugovoru (regres za godišnji odmor i godišnja nagrada)

(AOP-185) Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa – osim što na taj račun knjižim dorinose za stručno osposobljavanje, ove godine tu sam evidentirala i nagrade učenicima za praktičnu nastavu, zbog čega je iznos uvećan

(AOP-191) Pristojbe i naknada – iznos znatno uvećan zbog većeg broja sudskih sporova (jubilarne nagrade po sudskim presudama). Iz istog razloga uvećani su troškovi za zatezne kamate (AOP-211)

OBRAZAC BILANCA

1. Stanje žiro računa i stanje izvješća blagajne na dan 31.12.2016. jednako je AOP- u 064.
2. AOP-080 sadrži potraživanja za naknade koje se refundiraju – potraživanja za bolovanja, te potraživanja za predujmove (iznos od 19.968,80 odnosi se na plaćanje predujma za povećanje priključne snage na lokaciji našeg učeničkog doma, a temeljem Ugovora o priključenju sa HEP-ODS d.o.o.)
4. AOP-140 i AOP-241 (konto 16/96) – ostao je saldo koji će biti podmiren tijekom 2017.godine, a odnosi se na potraživanja od obrazovanja odraslih (prekvalifikacije i dokvalifikacije), najma prostora škole i školske dvorane, te potraživanja za smještaj i prehranu učenika u učeničkom domu.
4. AOP-233 i AOP-237 višak/manjak prihoda po bilanci – odnosi se na višak prihoda poslovanja, odnosno manjak prihoda od nefinancijske imovine ostvarenih tijekom 2016.godine, te prenešenih iz prethodnih godina.
5. AOP-246 – izvanbilančno su evidentirani sudski sporovi u tijeku, odnosno evidentirane su potencijalne obveze po osnovi navedenih sudskih sporova.

OBRAZAC OBVEZE

AOP-038 (stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja) sastoji se od slijedećih obveza:

1. nepodmirene obveze za zaposlene od strane nadležnog Ministarstva (plaća za prosinac 2016.godine koja se isplaćuje u siječnju 2017.g.),
2. nepodmirene obveze prema dobavljačima za prosinac 2016.g. koje će biti doznačene u siječnju 2017 g.

OBRAZAC P-VRIO

Povećanje u obujmu imovine u iznosu 11.400,00 kn odnosi se na vrijednost ustupljene informatičke opreme u vlasništvo škole od strane Osječko-baranjske županije, a temeljem Rješenja o prijenosu opreme i objekata.

OBRAZAC RAS-FUNKCIJSKI

Ukupan iznos iskazan je na AOP-u 110 – obrazovanje, a odnosi se na:

1. Više srednjoškolsko obrazovanje u iznosu 10.390,200,07 kn (AOP-116)
2. Dodatne usluge u obrazovanju u iznosu od 2.543.199,91 kn (AOP-122), budući u sastavu škole djeluje i učenički dom koji pruža usluge smještaja i prehrane.

U Osijeku, 27.siječnja 2017.g.

Voditelj računovodstva:
Ivančica Blaževac, dipl.oec.



Voditelj:
Blaško Menalo, dipl.oec.

