**MINISTARSTVO ZNANOSTI, OBRAZOVANJA I SPORTA ŠIFRA GRADA: 396**

**OSNOVNA ŠKOLA IVAN GORAN KOVAČIĆ BROJ RKDP-a: 09798**

**35000 SLAVONSKI BROD MATIČNI BROJ: 03070824**

**HUGE BADALIĆA 8 OIB ŠKOLE: 14983338813**

**ŠIFRA ŠKOLE:12-078-001 RAZINA: 31**

 **RAZDJEL: 00**

**ŠIFRA PREMA NKD-u: 8520**

 **BILJEŠKE**

**RAZDOBLJE OD 1. SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2015. GODINE**

1. **AOP 007, 02 BIL-** sva kupljena oprema popisana je i proknjižena na odgovarajuća konta**.**Vrijednost imovine na dan 31.12.2015. godine u odnosu na početak godine manji je za amortiziranu opremu. Otpisi za opremu i sitan inventar vršit će se na početku 2016. godine.
2. **AOP 013 BIL –**na ispravke vrijednosti knjižena je amortizacija prema propisanim stopama iz Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu dugotrajne imovine.
3. **AOP 063 BIL –**Financijska imovina se odnosi na sredstva prijelaznog računa i blagajne,
4. **AOP 140 BIL –**Potraživanja od korištenja dvorane za dvanaesti mjesec koje će biti uplaćeni u 2016. godini i knjižit će se na prihode 2016. godine 4.475 kn
5. **AOP 163 BIL –** Sve dospjele obveze knjižene su na rashode u 2015. godini bit će podmirene u 2016. godini u iznosu od 23.856 kn
6. **AOP 233 BIL I AOP 637 PR-RAS –** Prikazan višak odnosi se na neutrošena sredstva,(stručno osposobljavanje bez zasnivanja RO HHZ-a, kuhinje, žup.str.vijeća).
7. **AOP 001 PR-RAS –** Ukupni prihodi se odnose na plaće od MZOS-a,decentraliziranih sredstava Grada, učeničke kuhinje, sredstava sa zavoda za zapošljavanje, Agencije za odgoj i obrazovanje te županijskih sredstava za natjecanje fizike te prihoda iz produženog boravka i najma dvorane.
8. **AOP 147 PR-RAS –** Rashodi za zaposlene u potpunosti su utrošena.
9. **AOP 160 PR-RAS –**Materijalni rashodi su veći u odnosu na prošlu godinu za slanje djelatnika na stručno usavršavanje, energije smo više utrošili u odnosu na prošlu godinu.
10. **AOP 171 PR-RAS –** Kupljen je sitan inventar od vlastitih sredstva.
11. **AOP 176,178,181 PR-RAS –** U odnosu na prošlu godinu rashodi za usluge održavanja su veće zbog popravka na kotlovnici u PŠ Donja Vrba te vršenih servisa na kotlovnici u matičnoj školi. Intelektualne usluge- odnose se na predavača u školi,a ujedno imamo zaposlenog vjeroučitelja na ugovor o djelu,te usluge bilježnika (za promjenu Statuta škole).
12. **AOP 186,193 PR-RAS –**Ostali rashodi odnose se na povećanje osiguranja imovine, naknade za invalide zbog nezapošljavanja invalida prema broju zaposlenosti, sredstva za reprezentaciju koja su korištena iz vlastitih sredstava, troškovi županijskih voditelja, te troškovi produženog boravka.
13. **AOP 347 PR-RAS i 002BIL –**Sva oprema kupljena je iz vlastitih sredstava i proknjižena prema

prema odgovarajućim kontima.

1. **AOP 637 PR-RAS I AOP 234 BIL - Iskazani višak 17.900,00 kn** će se koristiti u 2016. godini za plaćanje računa i doprinosa osobama zaposlenim bez radnog odnosa.
2. **AOP 645 PR-RAS U** školi imamo zaposleno 48 djelatnika.

Računovođa: Ravnatelj:

Marija Gašparac Zlatko Bagarić