**OŠ „MATO LOVRAK“**

NOVA GRADIŠKA, M.Benkovića 39

MB: 03000362

RKPD: 9290

Osoba za kontakt: Vera Mrnjec

Tel: 035/361-933

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ ZA RAZDOBLJE**

**01.01.-31.12.2015. GODINE**

**AOP 171**

Na kraju kalendarske godine ostalo je neiskorištenih novčanih sredstava na decentraliziranim sredstvima koja su dana školi da se utroši u najpotrebnije. Škola je nabavila sitnog inventara u iznosu od 14.243 kn, a za iznos od 15.401 kn nabavljeno je inventara za glazbeni odjel i školsku kuhinju.

**AOP 181**

Od rujna 2014. Škola ima ugovor o djelu, tj. isplate drugog dohotka za vanjskog suradnika – profesora trube, ali isto tako spajanjem nekadašnje glazbene škole sa OŠ Mato Lovrak, dosta ugovora o djelu se sklapa na kraju školske godine za korepetitore na koncertima i članovima na završnim ispitima.

AOP 183

Na računu 3239 – ostale usluge, indeks je znatno veći od onoga u 2014.godini. Dosta usluga koje se nisu mogle nigdje konkretno svrstati bile su vezane za pripremanje obljetnice glazbenog odjela, čak 14.884 kn od ukupnih usluga na tom računu u iznosu od 16.630 kn.

AOP 191

Račun 3295 – pristojbe i naknade od 01.02.2015. godine koristi se za knjiženje neispunjavanje kvote za zapošljavanje invalidnih radnika, tako da je iznos od 1.817,74 kn mjesečno knjižen na taj račun, što je za cijelu godinu rezultiralo ogromnom razlikom, tj. velikim indeksom na tom AUP-u.

Kako je vidljivo iz PR-RAS-a, manjak prihoda koji se prenosi iz 2015. u 2016. godinu iznosi 117.034 kn. Manjak je nastao zbog knjiženja i priznavanja troška računa iz 12.mjeseca 2015. godine, ali bez priznavanja prihoda budućih razdoblja upravo za taj trošak koji je nastao u 12/2015 te će se manjak nadoknaditi sredstvima koja će se knjižiti kao prihod u 2016. godini, a zapravo će pokrivati troškove 12/2015.

 Mrnjec Vera, voditelj računovodstva

**NABAVA OSNOVNIH SREDSTAVA I SITNOG INVENTARA**

ŠMK

Sitni inventar………………………= 4.989,05 kn

Rezalica………………………………=1.499,00 kn

Hladnjak…………….………………= 3.399,00 kn

GLAZBENI ODJEL

Sitni inventar……………………..= 4.304,50 kn

Digitalni pianino………………..=10.170,00 kn

Ormar……………………………….= 1.481,25 kn

Ploča…………………………………= 2.351,25 kn

ŠKOLA

Sušila za ruke…………………….= 4.608,00 kn (5 kom)

Računala…………………………..=14.243,75 kn (5 kom)

Računala…………………………..= 2.000,00 kn (donacija Velebit 4 kom)

Projektor………………………….= 2.369,00 kn (vlastiti prihodi)

Laptop……………………………..= 3.299,00 kn (vlastiti prihodi)

Klima.................................=11.478,50 kn (2 kom, vl.prihodi)

Računala………………………….= 6.146,71 kn (3 kom)