

Proračunski korisnik: GIMNAZIJA A. G. MATOŠA
Sjedište: 31 400 ĐAKOVO
Adresa: Vijenac k. A. Stepinca 11
RKP: 17976
OIB: 85517973926
MB: 00265829
Razdjel: 000
Razina: 31
Županija: 14
Grad: 103
Šifra djelatnosti: 8531

Bilješke uz godišnje financijske izvještaje
za razdoblje od 01.01.2016. do 31.12.2016. godine

Bilješke uz Bilancu

1. **AOP 002** Vrijednost dugotrajne imovine na kraju razdoblja smanjena je u odnosu na stanje 1.1. jer je vrijednosti novonabavljene imovine manja u odnosu na ukupan ispravak vrijednosti.

Bilješke uz PR-RAS

1. AOP 054 Tekuće pomoći od institucija i tijela EU	10.555
ERASMUS+	10.555
2. AOP 060 Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	6.751
HZZ stručno osposobljavanje za rad	6.751
3. AOP 066 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	5.629.419
- MZO plaće	5.399.046

- MZO poseban doprinos za invalide	10.296
- MZO dar za djecu	13.500
- MZO jubilarne nagrade	33.143
- MZO pomoći bolovanje	3.710
- MZO pomoć rođenje djeteta	4.989
- MZO pomoć smrtni slučaj	3.659
- MZO otpremnine	11.997
- MZO ŽSV fizika i informatika	2.000
- MZO mentorstvo pripravnici	5.184
- MZO regres	57.500
- MZO božićnica	58.750
- MZO Krizni tim	23.445
- GRAD ĐAKOVO Dani siječanja na Vukovar	2.200
4. AOP 074 Prihodi od imovine	149
- Kamate na deponirana sredstva žiro-računa	149
5. AOP 113 Ostali nespomenuti prihodi	4.475
- Prihodi od učenika knjižnica i fotokopiranje	4.475
6. AOP 123 Vlastiti prihodi	2.837
- Ugovor - aparat za napitke	2.837
7. AOP 125 Tekuće donacije	39.770
- HŠŠS natjecanja	600
- ŠŠSOBŽ natjecanja	9.338
- ŠŠS GRADA natjecanja	2.930
- Škole –natjecanja	6.960
- AZOO natjecanja	816
- Donacija VIA LONGA d.o.o.	3.500
- Agencije učenička ekskurzija	13.181
- ĐAKOVAČKO-SRIJEMSKA NADBISKUPIJA Natjecanje Vjeronauk	2.445

Prihodi ostvareni iznad minimalnog standarda dani su analitički i korišteni su za pokriće rashoda za koje su i osigurani i programe za koje su bili predviđeni.

**8. AOP 128 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje
redovne djelatnosti pror. korisnika 724.920**

- OBŽ Opći troškovi srednjeg školstva	198.875
- OBŽ Stvarni troškovi srednjeg školstva	363.732
- OBŽ Organizacija i izvođenje natjecanja Vjeronauk	4.413
- OBŽ Poticanje izvrsnosti ZBOR	6.600
- OBŽ Investicijsko održavanje objekata i opreme	25.369
- OBŽ Projekt Energetske učinkovitosti	121.500
- OBŽ Projektna dokumentacija	5.000
- OBŽ Školska lektira	1.434
- OBŽ Prihodi za rashode 2015. god.	23.615

10. AOP 296 Prihodi od prodaje dugotrajne imovine 1.530

- 35% prihoda od prodaje stanova	1.530
----------------------------------	-------

**11. AOP 637 Višak prihoda raspoloživ u sljedećem
razdoblju 80.386**

Sredstva MZOŠ, Županije i ostali prihodi korišteni su tijekom 2016. godine namjenski po programima.

Sredstva viška prihoda koristiti će se namjenski tijekom 2017. godine po predviđenim pozicijama, na temelju odluke ŠO.

Pri sastavljanju financijskih izvještaja, prihodi se iskazuju na principu kase, a rashodi na temelju nastanka događaja, što znatno utječe na rezultat poslovanja. Prihodi plaćeni poslije 31. prosinca ne pribrajaju se 2017. god. (=27,789,44).

Za prihode ostvarene po osnovi provođenja mjera aktivne politike stručnog osposobljavanja, dane su posebne upute od strane Ministarstva financija. JLP(R)S, proračunski i izvanproračunski korisnici u svom knjigovodstvu sva sredstva primljena do 31.12.2016. god. trebaju iskazati kao prihod u cijelosti, bez iskazivanja na vremenskim razgraničenjima dijela koji se odnosi na sljedeću godinu. (6.751)

Prihodi i rashodi prate se po aktivnostima, pa tako imamo redovno poslovanje, kapitalnu i financijsku aktivnost. Proračunski korisnici tijekom godine dobivaju kapitalna sredstva klasificirane kao prihodi redovnog

poslovanja, a koji su iskorišteni za nabavu nefinancijske imovine. U takvim slučajevima prema čl. 82 Pravilnika o proračunskom računovodstvu vrši se obvezna korekcija rezultata.

Financijski rezultat je korigiran za kapitalne prihode (Kapitalne pomoći od nenadležnog proračuna=72.500 i Prihode nadležnog proračuna na nabavu nefinancijske imovine 127.684) i evidentiran u Obrascu Bilanca AOP 234; 239.

Bilješke uz Obveze	566.053
- 231 Obveze za zaposlene – plaća za prosinac isplaćena u siječnju	457.191
- 232 Obveze za materijalne rashode sa dospijećem u siječnju	31.791
- 239 Ostale tekuće obveze sa dospijećem u siječnju	72.071
- 241 Obveze za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	5.000

Osoba za kontaktiranje:

Katica Mrkić, dipl. oec
tel:031/814-060

Zakonski predstavnik:

Zlatko Mrkić, prof.