

BILJEŠKE UZ FINACIJSKO IZVJEŠĆE ZA 1.1.- 31.12. 2016.G.

Ostvareni prihodi poslovanja u periodu 1.1.-31.12.2016. veći su od rashoda za 23.734,00 kn (AOP 273 PR RAS-a).

Iskazan je manjak prihoda od nefinancijske imovine od 27.383,00 Kn (AOP 397) što u konačnici daje ukupan manjak prihoda od 3.649,00 Kn (AOP 404 PR RAS-a).

Ranije rezervirana sredstva od 1.211,66 kn (višak doznačenih a neutrošenih sredstava za prijevoz djelatnika u 2015.g.) u 2016.g su namjenski isplaćena čime je ukinuta rezervacija na računu skupine 98 a u korist rezultata poslovanja (a ne prihoda poslovanja u 2016.g.)

Stanje novčanih sredstava na dan 31.12.2016. iznosi 500.128,00 Kn (AOP 643).

Stanje otvorenih , nedospjelih , obveza za materijalne rashode (bez plaće za 12.mj. 2016.g.) iznosi 34.863,00 kn i odnosi se na obveze za kontinuirane rashode (energenti i ostali troškovi za 12. mj .2016.)

Nenaplaćena potraživanja iznose 51.832,00 kn (AOP 278) i odnose se na potraživanja prema osnivaču (8.190,00 kn) , za vlastite prihode (Kutinska organizacija mladih i HNŠK Moslavina) kn 9.500,00 i potraživanja od učenika od čega su većina neplaćeni računi učenika za 12. mi, 2016. i ostali neplaćeni računi učenička udruženja u nekim područjima.

Ostvareni indeksi prihoda i rashoda poslovanja u 2016. g. u odnosu na 2015.g. ne pokazuju veća odstupanja . Indeks ostvarenih ukupnih prihoda poslovanja u 2016. u odnosu na 2015. iznosi 105(AOP 001) a indeks za rashode je 102 (AOP 147) - oba porasta uzrokovana su zaposlenjem druge spremačice u Domu kao i isplatama naknada po kolektivnom ugovoru u 2016. kojih nije bilo u 2015. (božićnica i regres).

Indeks ostvarenih prihoda od učenika u odnosu na 2015.g. je 90 (AOP 102) razlog je manji broj upisanih učenika u Dom u novoj školskoj godini i velik broj maturanata koji su napustili Dom u 2016.g.

Knjiženja o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine na obrascu P VRIO odnose se na otpise potraživanja od učenika s teškim obiteljskim i socijalnim stanjem o čemu je upoznat i Domski odbor Doma koji je odobrio otpise.

Za više doznačena i neutrošena sredstva u 2016.g. za prijevoz djelatnika u iznosu od 5.511,57 kn kod raspodjele rezultata za 2016. g. u 2017.g izvršit će se rezerviranje prihoda (na računu skupine 98) za neiskorištene namjenske prihode iz kojih će se namirivati troškovi u 2017.g. do iznosa rezervacije.

U 2016.g. nije bilo korekcija rezultata po članu 82. Pravilnika o prorač. računovodstvu jer nije bilo kapitalnih prijenosa.

Obvezne bilješke uz Bilancu 31.12.2016. nisu rađene jer Dom nema kredita ili zajmova ni financijskih najmova.

Sredstva su trošena strogo namjenski i u cilju poboljšanja učeničkog standarda.

U otvorenim stavkama obveza nema dospjelih obveza a visina potraživanja i sam predstojeći ciklus poslovanja pružaju garanciju da će sve obveze biti uredno podmirene i nadalje.

Osoba za kontaktiranje: Irena Krbot tel/044/683-542

Zakonski predstavnik:

U Kutini, 27.01.2017.



Vesna Vuković, prof.