

Naziv obveznika: Škola primijenjene umjetnosti i dizajna Osijek

Poštanski broj i mjesto: 31000 Osijek

Adresa: Krbavska bb

Šifra grada: 312

Broj RKP-a:17739

Matični broj: 03014169

OIB: 09179210440

Razina: 31

Razdjel: 000

Šifra djelatnosti:8532

Oznaka razdoblja: 2015-12

IBAN: HR9124020061100704823

BILJEŠKE UZ BILANCU-Obrazac Bilanca

1. **Ispravak vrijednosti** imovine izvršen po zakonskim stopama.

2. **AOP-014 Postrojenja i oprema-** tijekom godine rashodovana je i isknjižena oprema, namještaj, ostala uredska i komunikacijska oprema koja je zastarjela, neupotrebljiva, kao i ona koju nije isplativo popravljati u ukupnom iznosu od 60.071,50 kn.

Ista je predana tvrtki koja se bavi zbrinjavanjem elektroničkog otpada „Metal zec“ i komunalnog otpada Unikom, Osijek.

Tijekom godine nabavljena je nova oprema u vrijednosti 68.892,25 kn.

3. **AOP-042 Ulaganja u računalne programe** isknjižena je vrijednost od 9.760,00 kn. Radi se o programu financijskog knjigovodstva koja se više ne koriste. Kako smo proračunski korisnici osječko-baranjske županije koristimo njihov program Riznice.

4. **AOP-049 Sitni inventar u upotrebi** -rashodovan, uništen i isknjižen je sitni inventar u vrijednosti od 18.394,45 kn. Radi se o inventaru koji je rashodovan 2014. godine i 2015. godine, ali je uništen i isknjižen u 2015. godini.

5. **AOP- 080 Ostala potraživanja** iskazuje potraživanja od HZZO za bolovanja preko 42 dana u iznosu od 12.857,00 kn.

6. **Potraživanja za prihode poslovanja AOP- 140** iskazuje potraživanje za prihode od obavljanja poslova vlastite djelatnosti-najam sportske dvorane za 12/15 u iznosu od 7.821,00 kn. Ostatak potraživanja odnosi se na potraživanja za školarinu u iznosu od 3.000,00kn.

7. **AOP-165 Obveze za zaposlene** iskazuje obveze za plaću 12/15 i obvezu za jubilarnu nagradu 12/15.

8. **AOP-166 Obveze za materijalne rashode** odnose se uglavnom na obveze čija je valuta plaćanja siječanj 2016. godine . Isti su plaćeni u siječnju 2016. godine.

9. **AOP-175 Ostale tekuće obveze** iskazuju saldo od 10.781, a odnose se na obveze za bolovanje na teret HZZO-a.

10. **AOP-223 Naplaćeni prihodi budućih razdoblja** u iznosu od 44.411 kn odnose se na unaprijed naplaćene prihode za školarinu koji nisu utrošeni u 1. polugodištu i prenose se u slijedeću godinu.

11. **AOP-238 Manjak prihoda poslovanja** nastao zbog doznake prihoda poslovanja od strane županije za 12/15 u siječnju 2015. godine.

12. Na **AOP-239 Manjak prihoda od nefinancijske imovine** izvršena je obvezna korekcija rezultata za primljenu kapitalnu donaciju u iznosu od 400,00 kn. Nabavka nefinancijske imovine izvršena je iz vlastitih prihoda od poslovanja i prihoda od nefinancijske imovine.

13. **AOP-246 Izvanbilančni zapisi-pasiva** iskazuju primljenu računalnu opremu iz lokalnog proračuna u iznosu od 5.700,00 kn. Do trenutka prijenosa vlasništva, a po Uputi nadležnog lokalnog proračuna ista se vodi u vlasništvu Osječko-baranjske županije.

U Osijeku, 27.01.2016.

Ravnateljica:

Ina Marić, prof