

**ŠKOLA ZA CESTOVNI PROMET
ZAGREB, TRG J.F.KENNEDYA BROJ 8**

Zagreb, 31. siječnja 2018.

Razina:31

OIB:63422210936

Šifra djelatnosti:8532

Žiro račun:2340009-1100114510

**BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA
ZA RAZDOBLJE OD 1.SIJEČNJA DO 31.PROSINCA 2017.**

I Obrazac PR-RAS:

U godini 2016 ostvaren je višak prihoda i primitaka u ukupnom iznosu od 203574 kn, što zajedno sa prenesenim viškom prihoda i primitaka iz proteklih godina čini višak prihoda i primitaka raspoloživ u slijedećem razdoblju od 604.652 kn. Na rezultat u 2017 g utjecali su povećani vlastiti prihodi od prodaje roba i usluga, novi način obračuna projekata Erasmus+.

181

- AOP 125 - Prihodi od prodaje udžbenika u nakladi Škole
- AOP 126 - Prihodi od obrazovanja odraslih, autoškole i najma školskog prostora
- AOP 128 - Manji su prihodi iz gradskog proračuna za investicije na zgradi škole u odnosu na 2015 g
- AOP 162 - Na troškove službenih putovanja utječe broj mobilnosti u projektima EU Perpetuum mobile
- AOP 164 - Povećani rashodi za stručno usavršavanje zaposlenika – osposobljavanje za savjetnike – prijevoz opasnih tvari
- AOP 176 – Zamjena prozora financirana iz gradskog proračuna u iznosu od 500.015 kn
- AOP 178 - Smanjenje rashoda za odvoz otpada prema novim propisima
- AOP 181 - Obuhvaća troškove za andragoške poslove (obrazovanje odraslih za zanimanja tehničara u cestovnom prometu, vozača motornih vozila, instruktora vožnje), ugovore o djelu u sklopu EU projekata
- AOP 183 – Povećanje rashoda – grafička priprema i tiskanje novog udžbenika
- AOP 188- Obuhvaća i reprezentaciju vezanu za događanja vezana za EU projekte
- AOP 192 - Obuhvaća učeničke izlete
- AOP 255 - Udžbenici za učenike u organizaciju Gradskog ureda za obrazovanje, kulturu i sport
- AOP 302 – Prihodi od prodaje automobila auto-škole koji se zbog zakonskih propisa više ne mogu koristiti
- AOP 361–Nabava računala i računalne opreme - 14 računala financirana iz gradskog proračuna u iznosu od 96.681 kn
- AOP 362 – nabava komunikatora za potrebe auto-škole
- AOP 370 – Nabava nova 2 osobna vozila za potrebe obuke u auto-školi

II Obrazac BILANCA

- AOP 075 – Deponirana sredstva kod Privredne i Imex banke ponovo su oročena
AOP 077 – Jamčevni polog –garancija za ozbiljnost ponude – obrazovanje odraslih
AOP 079 – Pret porez po računima za novonabavljene automobile na PDV obrascu –iskazan kao predujam za buduće razdoblje
AOP 134 –smanjenje vrijednosti dionica zbog smanjenja tržišne vrijednosti. Tržišna vrijednost dionica 31.12.2018 . iznosi 108.035 kn. Nominalna vrijednost dionica iznosi 41.000 kn

III Obrazac OBVEZE

- AOP 099 - Sadrži neisplaćene plaće 12-2017, neutrošena sredstva po projektu EU, nedospjele obveze za rashode poslovanja

Obveze za rashode poslovanja i nabavu nefinancijske imovine se uredno podmiruju.

IV Obrazac VRIO

- AOP 004 – Donacija nefinancijske imovine (mjerni instrumenti) iz sredstava EU putem Gradskog ureda za obrazovanje i sport
AOP 015 - Promjene u vrijednosti dionica zbog smanjenja cijene dionice od 54,00 kn po dionici 31.12.2016 g. na 52,70 kn po dionici 31.12.2017 g.
AOP 021 – Prodaja osobnog automobila auto-škole koji je do momenta prodaje još imao sadašnju vrijednost

Kontrola među obrascima (Gradski ured) nije zadovoljena jer je izvršena korekcija rezultata tako daje manjak prihoda od nefinancijske imovine pokriven viškom prihoda od poslovanja i financijske imovine. Korekcija je izvršena na osnovu odluke Školskog odbora.



Zakonski predstavnik
ravnateljica

Renata Heljić dipl.ing.