

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE **za razdoblje 1.siječanj-31.prosinac 2015. godine**

Broj RKP-a: 28862
Matični broj: 01479920
Naziv obveznika: Javna vatrogasna postrojba Grada Siska
Pošta i mjesto: 44000 Sisak
Ulica i kućni broj: Vatrogasna 1
Razina: 31
Šifra djelatnosti: 8425
Razdjel: 000
Šifra grada/opć.: 391

OIB: 16951063251

Bilješke uz Bilancu – Obrazac BIL

1. AOP 002 - vrijednost nefinancijske imovine nema značajnih odstupanja, uvećana je za nabavke imovine u 2015. godini i umanjena za obračun ispravka vrijednosti primjenom propisanih stopa
2. AOP 025 – prodano je jedno službeno vozilo i isknjižena je njegova nabavna vrijednost i ispravak vrijednosti u iznosu od 16.200,00 kn
3. AOP 129 – tu je iskazano potraživanje za bolovanje i potraživanje od Grada iz ranijih godina
4. AOP 153 – potraživanja za prihode od pruženih usluga su povećana za 17,7% iz razloga što su dva obveznika za dug iz ranijih godina sklopila predstečajnu nagodbu, a postoje i problemi sa naplatom redovitih potraživanja
5. AOP 161 – tu su evidentirani kontinuirani rashodi za prosinac 2015. godine (plaće i materijalni troškovi)
6. AOP 239 – manjak prihoda od nefinancijske imovine je manji u odnosu na obrazac PR-RAS za provedenu obveznu korekciju rezultata sukladno čl. 82. Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu
7. AOP 244 – evidentirani iznos se odnosi na vrijednost zgrade u vlasništvu Dobrovoljnog vatrogasnog društva u kojoj vatrogasna postrojba ima status najmoprimca
8. Obvezne bilješke uz Bilancu su: Tablica 1. Dani zajmovi i primljene otplate, Tablica 2. Primljeni krediti i zajmovi te otplate, Tablica 3. Primljeni robni zajmovi i financijski najmovi, Tablica 4. Dospjele kamate na kredite i zajmove

Bilješke uz Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima- Obrazac PR-RAS

9. AOP 113 – tu su evidentirana sredstva dobivena od Državne uprave za zaštitu i spašavanje koja su namjenski utrošena za nabavu opreme za zaštitu i spašavanje i službene, radne i zaštitne odjeće i obuće, te popravak jednog službenog vozila, dnevnice za odlazak vatrogasaca na dislokaciju i gorivo

10. AOP 127 – Prihodi iz nadležnog proračuna su za 9% manji od prethodne godine. Jedan od razloga je primjena novog Pravilnika o proračunskom računovodstvu gdje je od 01.01.2015. u primjeni novčano načelo iskazivanja prihoda, te su sredstva za decentralizirane funkcije isplaćena u 2015. godini ali su manja za 45.037,73 kn od plana

11. AOP 162 – službena putovanja imaju indeks 289% u odnosu na prethodnu godinu prvenstveno iz razloga jer je 20.150 kn isplaćeno za dnevnice za odlazak vatrogasaca na dislokaciju

12. AOP 171 – sitan inventar i auto gume imaju značajno povećanje u odnosu na prethodnu godinu zbog nabave 4 nove auto gume za jedno službeno vozilo

13. AOP 181 – sklopljena su dva ugovora o djelu za poslove obračuna plaća i naknada i za knjigovodstvo-računovodstvene poslove, zbog odlaska djelatnice na porodiljni dopust

14. AOP 187 – naknade za rad upravo vijeće su za 22% veće u odnosu na prethodnu godinu iz razloga što prethodne godine nije bilo isplate svih 12 mjeseci

15. AOP 635 – višak prihoda preneseni od 178.100 kn se razlikuje za 174.535 kn od viška iskazanog na AOP 637 prethodne godine, jer je napravljen ispravak pogrešnog knjiženja viška od vlastite djelatnosti iz ranijih godina kada se taj višak nije mogao prenositi pa ni evidentirati kao višak (višak je umanjen u korist potraživanja od Grada iz ranijih godina)

Bilješke uz Izvještaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza – Obrazac P-VRIO

16. Obzirom da nije tijekom 2015. godine bilo knjigovodstvenih promjena koje bi utjecale na promjene u vrijednosti i obujmu imovine i obveza, navedeni obrazac je ostao nepopunjen

Bilješke uz Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji – Obrazac RAS-funkcijski

17. AOP 026 – javna vatrogasna postrojba obavlja djelatnost protupožarne zaštite, te su ukupni rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine evidentirani na funkcijskoj klasifikaciji 032 – usluge protupožarne zaštite

Bilješke uz Izvještaj o obvezama – Obrazac Obveze

18. AOP 099 – Stanje nedospjelih obveza za rashode poslovanja u iznosu od 704.483 kune odnosi se na:

- 231 - obveze za zaposlene u iznosu od 561.307 kn, odnosno plaću za prosinac 2015. godine koja je isplaćena 11.01.2016. godine
- 232 - obveze za materijalne rashode u iznosu od 72.033 kn s dospijecom do kraja siječnja 2016. godine
- 239 – ostale tekuće obveze od 71.143 kn sastoje se od obveze za porez na dodanu vrijednost po obračunu od 11.601 kn koja je isplaćena do kraja siječnja 2016. godine i obveza za PDV po naplaćenju naknadi od 59.542 kn koja će biti plaćena kada se naplate fakture za izvršene usluge

U Sisku, 29. siječnja 2016. godine

Osoba za kontaktiranje: Mirjana Šmit
Telefon: 044-510115
Zakonski predstavnik: Miroslav Golub

Zakonski predstavnik



Prilog:

1. Tablica 1: Dani zajmovi i primljene otplate
2. Tablica 2: Primljeni krediti i zajmovi te otplate
3. Tablica 3: Primljeni robni zajmovi i financijski najmovi
4. Tablica 4: Dospjele kamate na kredite i zajmove