BILJEŠKE UZ OBRAZAC BIL

1. AOP 001.,003

Na AOP-u 001 indeks iznosi 99,5 boda što ukazuje na neznatno smanjenje u vrijednosti imovine.

1. AOP 007., 008

Na navedenim AOP-ima 007 i 008 građevinski objekti i ispravak vrijednosti iskazan je indeks od 98,4 jer nije bilo značajnijih investicija te u konačnosti nema promjene na imovini.

1. AOP 014., 021.,023., 029.,

Na pozicijama postrojenja odnosno opreme došlo je do smanjenja imovine prvenstveno zbog ispravka vrijednosti opreme te manji dijelom zbog rashoda i isknjiženja uništene i neupotrebljive .

Rashodovana je oprema nabavne vrijednosti od 19457 kn a knjigovodstvena neotpisana vrijednost rashodovane opreme je 4.260 kn i knjižena je na teret izvora vlasništva.

1. AOP 048., 049

Tijekom godine nabavljen je sitan inventar i auto gume u iznosu od 33.522 kn a rashodovan u iznosu od 22.213 kn.

1. AOP 061., 06., 063

Stanje žiro računa na dan 01.01.2014............102.181.91

 31.12.2014.............115366,67

Stanje žiro računa sastoji se od obveze povratka viška prihoda poslovanja u proračun u iznosu od 23.998,25 kn , viška prihoda donacija i pomoći u iznosu od 88.842,32 kn i 2.526,10 kn iznos koji se odnosi na sredstva dobivena od HZZ-a za program stručnog osposobljavanja bez zasnivanja radnog odnosa.

Višak prihoda poslovanja odnosno sredstva donacija i pomoći namijenjena su potrebama korisnicima i sufinanciranju Zimske likovne kolonije.

1. AOP 072

Na navedenom AOP-U iskazana su potraživanja za refundaciju bolovanja u iznosu od 5412,41 kn. Za naknadu ozljede na radu u iznosu od 2172,16 kn i potraživanje prema Fondu za energetsku učinkovitost u iznosu od 6804,98 kn za sufinanciranje programa certificiranja objekta .

1. AOP 137

Na navedenom AOP-u iskazana su potraživanja za participacije korisnika i

potraživanje prema radnicima za topli obrok.

1. AOP 143., 149., 150

Na AOP-u 143 iskazani su rashodi budučeg razdoblja: obveze prema dobavljačima i obveza prema zaposlenima za plaće prosinac 2014 . g.

1. AOP 156

Navedena pozicija sadrži obvezu prema proračunu za povrat neutrošenih sredstava blagajne i naplaćenih participacija i refundacije bolovanja na teret HZZO-a.

1. AOP 202

Na poziciji AOP 202 iskazane su obveze za program stručnog osposobljavanja bez zasnivanja radnog odnosa koji je započeo tijekom 2014.g. godine i prenosi se na iduću godinu .

1. AOP 205., 206., 208., 209., 214

Iskazane pozicije odnose se na izvore vlasništva, višak prihoda poslovanja, višak prihoda od nefinancijske imovine.

Iskazan je višak prihoda poslovanja u iznosu od 71.805,09 kn te viška prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 17.037,23 kn.

1. AOP 222

Pozicija na AOP-u 132 i 222 odnosi se na potraživanja za obračunate participacije korisnika u iznosu od 800,00 kn te potraživanja za topli obrok zaposlenih u iznosu od 2.227,22 kn.

1. AOP 226., 227

Na AOP-u 226 i 227 iskazana je vanbilančna evidencija konkretno imovina (stan) dobivena na korištenje za stambenu zajednicu.

1. TABLICE

Tablice danih zajmova i primljenih otplata ne prilažemo jer istih nemamo.